Приложение №2 к протоколу совета директоров АО «Лунное» №50 от 10.05.17

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация	Акционерное общество "Лунное"	по ОКПО	97537675	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1402046871	
Вид экономической деятельности	Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)	по ОКВЭД	13.20.41	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Местонахождение (адрес)

678900, Саха /Якутия/ Респ, Алданский у, Алдан г, 26 Пикет ул, дом № 12

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	2 132 885	1 727 571	539 079
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	540 549	681 434	802 263
	в том числе: Основные средства в организации	1151	539 892	627 258	753 627
	Строительство объектов основных средств	1152	657	54 176	48 636
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	343 956	188 770	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	66 702	51 855	48 881
	Итого по разделу I	1100	3 084 092	2 649 630	1 390 223
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	750 726	555 634	305 909
	в том числе: Сырье и материалы	1211	-	-	28 049
	Затраты в НЗП	1212	748 360	555 634	277 229
	Готовая продукция и товары для перепродажи	1213	2 366	-	631
	Товары отгруженные	1214	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	199	202	418
	Дебиторская задолженность	1230	24 885	75 812	20 324
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	3	222	4
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1232	1 228	14 339	1 228
	Расчеты с прочими дебиторами	1233	23 654	61 251	19 092
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 699	4 998	10 733
	Прочие оборотные активы	1260	90 678	19	40
	Итого по разделу II	1200	868 187	636 665	337 424
	БАЛАНС	1600	3 952 279	3 286 295	1 727 647

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 884	2 884	2 884
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 682 627	1 159 652	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	144	144	144
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 595 287)	(861 297)	(47 458)
	Итого по разделу III	1300	90 368	301 383	(44 430)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 397 010	1 276 346	1 148 505
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	2 461
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 397 010	1 276 346	1 150 966
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 545 509	1 029 874	232 074
	Кредиторская задолженность	1520	919 219	672 440	383 202
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	852 209	456 176	200 124
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1522	582	4 175	5 842
	Расчеты с внебюджетными фонда	1523	168	8 157	5 086
	Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	1524	4 476	21 960	10 166
	Расчеты с прочими кредиторами	1525	61 784	181 972	161 984
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	173	6 252	5 835
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 464 901	1 708 566	621 111
	БАЛАНС	1700	3 952 279	3 286 295	1 727 647

Руководитель _____ Иванов Илларион Вениаминович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Акционерное общество "Лунное"**	по ОКПО	97537675		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1402046871		
Вид экономической деятельности **Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)**	по ОКВЭД	13.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытое акционерное общество** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	600 635	462 273
	Себестоимость продаж	2120	(457 274)	(292 301)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	143 361	169 972
	Коммерческие расходы	2210	(6 008)	(4 623)
	Управленческие расходы	2220	(9 449)	(19 321)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	127 904	146 028
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	45
	Проценты к уплате	2330	(239 920)	(157 620)
	Прочие доходы	2340	967 562	167 425
	Прочие расходы	2350	(1 744 721)	(1 160 948)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(889 175)	(1 005 070)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(22 649)	(9 784)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(58 268)	(61 879)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	213 453	253 110
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(733 990)	(813 839)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	522 975	1 159 652
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(211 015)	345 813
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Казанов Илларион Венадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное общество "Лунное"	по ОКПО	97537675		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1402046871		
Вид экономической деятельности Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)	по ОКВЭД	13.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	2 884	-	-	144	(47 458)	(44 430)
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 159 652	-	-	1 159 652
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	1 159 652	X	-	1 159 652
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

5

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(813 839)	(813 839)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(813 839)	(813 839)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	2 884	-	1 159 652	144	(861 297)	301 383
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	522 975	-	-	522 975
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	522 975	X	-	522 975
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(733 990)	(733 990)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(733 990)	(733 990)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	2 884	-	1 682 627	144	(1 595 287)	90 368

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(44 430)	(813 839)	1 159 652	301 383
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(44 430)	(813 839)	1 159 652	301 383
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(47 458)	(813 839)	-	(861 297)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(47 458)	(813 839)	-	(861 297)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	90 368	301 383	(44 431)

Руководитель _____ Иванов Илларион Венадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное общество "Лунное"	по ОКПО	97537675		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1402046871		
Вид экономической деятельности Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)	по ОКВЭД	13.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	191 057	417 198
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	93 524	415 449
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	97 533	1 749
Платежи - всего	4120	(180 484)	(372 195)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 273)	(81 711)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 717)	(65 331)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 640)	(158 065)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(138 854)	(67 088)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 573	45 003
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	75	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	75	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(14 048)	(1 769)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(14 048)	(1 769)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(13 973)	(1 769)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 028 645	45
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 028 645	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	45
Платежи - всего	4320	(2 044 766)	(49 935)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 044 615)	(49 935)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(151)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(16 121)	(49 890)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19 521)	(6 656)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 998	10 733
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 699	4 998
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	16 222	921

Руководитель _____ **Иванов Илларион Венадьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2015 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (год, месяц, число)	2015	12	31
по ОКПО	97537675		
ИНН	1402046871		
по ОКВЭД	13.20.41		
по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Акционерное общество "Лунное"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Мелков Илларион Бенадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Лунное"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	2 132 885	1 727 571	539 079
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	540 549	681 434	802 263
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	343 956	188 770	-
Прочие внеоборотные активы	1190	66 702	51 855	48 881
Запасы	1210	750 726	555 634	305 909
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	199	202	418
Дебиторская задолженность*	1230	24 885	75 812	20 324
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 699	4 998	10 733
Прочие оборотные активы	1260	90 678	19	40
ИТОГО активы	-	**3 952 279**	**3 286 295**	**1 727 647**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 397 010	1 276 346	1 148 505
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	2 461
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 545 509	1 029 874	232 074
Кредиторская задолженность	1520	919 219	672 440	383 202
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	173	6 252	5 835
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**3 861 911**	**2 984 912**	**1 772 077**
Стоимость чистых активов	-	**90 368**	**301 383**	**(44 431)**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	1 727 571	405 314	-	-	2 132 885
	5170	за 2014 г.	539 079	1 188 492	-	-	1 727 571
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Проект на проведение ГРР в пределах зон Федоровской, Звездной, 116, Мраморной участка Лунного	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

15

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	934 176	(306 918)	35 015	(52 918)	39 422	(108 885)	-	-	916 273	(376 381)
	5210	за 2014 г.	933 034	(179 407)	176 603	(175 461)	8 191	(135 702)	-	-	934 176	(306 918)
в том числе:												
Силовые машины и оборудования	5201	за 2015 г.	493	(47)	-	-	-	(72)	-	-	493	(119)
	5211	за 2014 г.	-	-	493	-	-	(47)	-	-	493	(47)
Здания	5202	за 2015 г.	239 775	(33 134)	6 657	-	-	(15 934)	-	-	246 432	(49 068)
	5212	за 2014 г.	415 236	(25 427)	-	(175 461)	8 191	(15 898)	-	-	239 775	(33 134)
Другие виды основных средств	5203	за 2015 г.	80 385	(8 082)	1 097	-	-	(5 762)	-	-	81 482	(13 844)
	5213	за 2014 г.	14 745	(3 551)	65 640	-	-	(4 531)	-	-	80 385	(8 082)
Рабочие машины и оборудования	5204	за 2015 г.	43	(8)	-	-	-	(9)	-	-	43	(17)
	5214	за 2014 г.	-	-	43	-	-	(8)	-	-	43	(8)
Средства связи	5205	за 2015 г.	144	(2)	-	-	-	(13)	-	-	144	(15)
	5215	за 2014 г.	-	-	144	-	-	(2)	-	-	144	(2)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2015 г.	372 556	(188 770)	-	-	-	(62 611)	-	-	372 556	(251 381)
	5216	за 2014 г.	372 201	(118 807)	355	-	-	(69 963)	-	-	372 556	(188 770)
Сооружения	5207	за 2015 г.	215 818	(62 807)	27 261	(51 647)	38 211	(20 391)	-	-	191 432	(44 987)
	5217	за 2014 г.	108 264	(23 140)	107 554	-	-	(39 667)	-	-	215 818	(62 807)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2015 г.	981	(265)	-	-	-	(97)	-	-	981	(362)
	5218	за 2014 г.	-	-	981	-	-	(265)	-	-	981	(265)
Транспортные средства	5209	за 2015 г.	22 588	(12 572)	-	(1 271)	1 211	(3 926)	-	-	21 317	(15 287)
	5219	за 2014 г.	22 588	(8 482)	-	-	-	(4 090)	-	-	22 588	(12 572)
Офисное оборудование		за 2015 г.	1 393	(1 231)	-	-	-	(70)	-	-	1 393	(1 301)
		за 2014 г.	-	-	1 393	-	-	(1 231)	-	-	1 393	(1 231)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средста или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	54 176	-	(18 504)	(35 015)	657
	5250	за 2014 г.	48 636	6 683	-	(1 142)	54 176
в том числе:							
Точка доступа Cisco AIR-AP1230	5241	за 2015 г.	102	-	-	-	102
	5251	за 2014 г.	102	-	-	-	102
Бридж Cisco AIR-BR1310G-A-K9-R	5242	за 2015 г.	74	-	-	-	74
	5252	за 2014 г.	74	-	-	-	74
Панельная антенна Panel 2416 V 16 Дб	5243	за 2015 г.	3	-	-	-	3
	5253	за 2014 г.	3	-	-	-	3
Голосовой шлюз Cisco ATA 186	5244	за 2015 г.	22	-	-	-	22
	5254	за 2014 г.	22	-	-	-	22
Кабель высокочастотный radiolab 8 FD	5245	за 2015 г.	2	-	-	-	2
	5255	за 2014 г.	2	-	-	-	2
Разъемы N-tipe	5246	за 2015 г.	1	-	-	-	1
	5256	за 2014 г.	1	-	-	-	1
Грозазащита по витую пару на кабельные спуски	5247	за 2015 г.	2	-	-	-	2
	5257	за 2014 г.	2	-	-	-	2
Грозазащита антенны	5248	за 2015 г.	8	-	-	-	8
	5258	за 2014 г.	8	-	-	-	8
ИБП Smart UPS 450	5249	за 2015 г.	6	-	-	-	6
	5259	за 2014 г.	6	-	-	-	6
Видеорегистратор TEDD TDVR-309 TNET		за 2015 г.	37	-	-	-	37
		за 2014 г.	37	-	-	-	37
Камера ARS-350VD1		за 2015 г.	12	-	-	-	12
		за 2014 г.	12	-	-	-	12
Камера ARS-310VD1		за 2015 г.	19	-	-	-	19
		за 2014 г.	19	-	-	-	19
Жесткий диск HDD 300 Gb		за 2015 г.	7	-	-	-	7
		за 2014 г.	7	-	-	-	7
КВК-2П*0,75, Кабель комбинированный для систем видеонаблюдения. Коаксиальная жила в экране+2 силовые		за 2015 г.	10	-	-	-	10
		за 2014 г.	10	-	-	-	10
Разъем BNC (CP-50)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Ретранслятор Picocell 900 SXT		за 2015 г.	237	-	-	-	237
		за 2014 г.	237	-	-	-	237
Антенна ANT-900 LY		за 2015 г.	26	-	-	-	26
		за 2014 г.	26	-	-	-	26
Антенна панельная сотовой связи AD-806-01P		за 2015 г.	3	-	-	-	3
		за 2014 г.	3	-	-	-	3
Ретранслятор Picocell 900 SXA		за 2015 г.	23	-	-	-	23

Антенна сотовой связи S8/890-960	за 2014 г.	23	-	-	-	23
	за 2015 г.	2	-	-	-	2
Кабель высокочастотный Picocel 8D-FB	за 2014 г.	2	-	-	-	2
	за 2015 г.	8	-	-	-	8
Разъем TC-400-NM	за 2014 г.	8	-	-	-	8
	за 2015 г.	7	-	-	-	7
ПАР-35S	за 2014 г.	7	-	-	-	7
	за 2015 г.	21	-	-	-	21
Панель RAO-11GL-60	за 2014 г.	21	-	-	-	21
	за 2015 г.	25	-	-	-	25
Рудный штабель №3	за 2014 г.	25	-	-	-	25
	за 2015 г.	9 458	-	9 458	-	-
Рудный штабель №4	за 2014 г.	9 458	-	-	-	9 458
	за 2015 г.	8 409	-	8 409	-	-
Расходный склад серной кислоты	за 2014 г.	8 409	-	-	-	8 409
	за 2015 г.	3 121	-	-	3 121	-
Расходный склад извести	за 2014 г.	3 121	-	-	-	3 121
	за 2015 г.	843	-	-	843	-
Расходный склад гипохлорита кальция	за 2014 г.	843	-	-	-	843
	за 2015 г.	1 300	-	-	1 300	-
Плавучие насосные станции и ТХ (для аварийных емкостей для золотосодержащих и ураносод. растворов)	за 2014 г.	1 300	-	-	-	1 300
	за 2015 г.	1 405	-	-	1 405	-
Открытый склад	за 2014 г.	1 405	-	-	-	1 405
	за 2015 г.	1 610	-	-	1 610	-
Стояночный бокс	за 2014 г.	1 610	-	-	-	1 610
	за 2015 г.	7 839	-	-	7 839	-
ТБО	за 2014 г.	7 839	-	-	-	7 839
	за 2015 г.	774	-	-	774	-
Автодорога № 3 (КПП - Карьер)	за 2014 г.	774	-	-	-	774
	за 2015 г.	1 016	-	-	1 016	-
Автодорога № 4 (Карьер - Отвал №3)	за 2014 г.	1 016	-	-	-	1 016
	за 2015 г.	2 329	-	-	2 329	-
Автодорога № 9 (Карьер - Отвал №1)	за 2014 г.	2 329	-	-	-	2 329
	за 2015 г.	1 016	-	-	1 016	-
НВК Участок КВ	за 2014 г.	1 016	-	-	-	1 016
	за 2015 г.	744	-	-	744	-
НВК Промплощадка	за 2014 г.	744	-	-	-	744
	за 2015 г.	2 893	-	-	2 893	-
Сорбционные колонны	за 2014 г.	2 893	-	-	-	2 893
	за 2015 г.	708	-	-	708	-
Баня	за 2014 г.	-	708	-	-	708
	за 2015 г.	6 657	-	-	6 657	-
Аварийная емкость для ураносодержащих растворов	за 2014 г.	1 825	4 833	-	-	6 657
	за 2015 г.	190	-	190	-	-
Шламоотстойник для ураносодержащих растворов	за 2014 г.	190	-	-	-	190
	за 2015 г.	116	-	116	-	-
Емкость нейтрализации	за 2014 г.	116	-	-	-	116
	за 2015 г.	324	-	-	324	-
	за 2014 г.	324	-	-	-	324

Емкость обезвреживания		за 2015 г.	65	-	-	65	-
		за 2014 г.	65	-	-	-	65
Аварийная емкость для золотосодержащих растворов		за 2015 г.	422	-	-	422	-
		за 2014 г.	422	-	-	-	422
Площадка хранения и обезвреживания РАО		за 2015 г.	199	-	199	-	-
		за 2014 г.	199	-	-	-	199
Топливозаправочный пункт		за 2015 г.	1 330	-	-	1 330	-
		за 2014 г.	1 330	-	-	-	1 330
Расходный склад углеаммонийной соли		за 2015 г.	86	-	-	86	-
		за 2014 г.	86	-	-	-	86
Расходный склад амиачной селитры		за 2015 г.	86	-	-	86	-
		за 2014 г.	86	-	-	-	86
Здание операторной для склада серной кислоты		за 2015 г.	133	-	133	-	-
		за 2014 г.	133	-	-	-	133
Бойлерная (КВ)		за 2015 г.	217	-	-	217	-
		за 2014 г.	217	-	-	-	217
Бойлерная (Промплощадка)		за 2015 г.	230	-	-	230	-
		за 2014 г.	230	-	-	-	230
электролизер		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	493	-	493	-
чан контактный		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	462	-	462	-
Электронагреватель Эдисон-5 (Моторка) (№ 1657)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
сектор базовой станции		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	145	-	145	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	13 274	-
в том числе: Ремонтно-стояночный бокс	5261	7 839	-
Расходный склад реагентов	5262	5 436	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	916 273	17 733	18 728
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	77	5 881	5 881
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	67 908
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	124 592	172 305
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	555 634	-	3 013 915	(2 818 823)	-	-	X	750 726	-
	5420	за 2014 г.	305 909	-	2 452 822	(2 203 097)	-	-	X	555 634	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	432 327	(432 327)	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	28 049	-	553 797	(581 846)	-	-	57 839	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	459 641	(457 275)	-	-	-	2 366	-
	5422	за 2014 г.	-	-	292 301	(292 301)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	631	-	6 658	(7 289)	-	-	575	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	457 274	(457 274)	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	292 301	(292 301)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	555 634	-	1 658 665	(1 465 939)	-	-	-	748 360	-
	5425	за 2014 г.	277 229	-	1 303 142	(1 024 737)	-	-	-	555 634	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	6 008	(6 008)	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	4 623	(4 623)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	75 812	-	28 832	-	(79 759)	-	-	-	24 885	-
	5530	за 2014 г.	20 324	-	115 039	120	(59 671)	-	-	-	75 812	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	222	-	-	-	(219)	-	-	-	3	-
	5531	за 2014 г.	4	-	218	-	-	-	-	-	222	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	14 339	-	1 168	-	(14 279)	-	-	-	1 228	-
	5532	за 2014 г.	1 228	-	13 614	-	(503)	-	-	-	14 339	-
Прочая	5513	за 2015 г.	61 251	-	27 664	-	(65 261)	-	-	-	23 654	-
	5533	за 2014 г.	19 092	-	101 207	120	(59 168)	-	-	-	61 251	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	75 812	-	28 832	-	(79 759)	-	-	X	24 885	-
	5520	за 2014 г.	20 324	-	115 039	120	(59 671)	-	-	X	75 812	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	1 168	1 168	1 168	1 168
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	1 276 346	6 285 784	-	(6 165 120)	-	-	1 397 010
	5571	за 2014 г.	1 148 505	972 151	-	(844 310)	-	(794 375)	1 276 346
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	1 247 867	3 573 800	-	(4 821 667)	-	-	-
	5572	за 2014 г.	1 120 026	972 151	-	(844 310)	-	(794 375)	1 247 867
займы	5553	за 2015 г.	28 479	2 711 984	-	(1 343 453)	-	-	1 397 010
	5573	за 2014 г.	28 479	-	-	-	-	-	28 479
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	1 702 314	2 961 844	325 228	(2 524 658)	-	-	2 464 728
	5580	за 2014 г.	615 276	1 863 375	162 456	(938 793)	-	794 375	1 702 314
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	456 176	747 656	-	(351 623)	-	-	852 209
	5581	за 2014 г.	200 124	455 462	-	(199 410)	-	-	456 176
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	161 720	-	-	(161 720)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	30 117	36 098	963	(62 534)	-	-	4 644
	5583	за 2014 г.	15 252	77 965	966	(64 066)	-	-	30 117
кредиты	5564	за 2015 г.	1 026 599	-	294 082	(1 320 681)	-	-	-
	5584	за 2014 г.	232 074	794 375	158 215	(158 065)	-	794 375	1 026 599
займы	5565	за 2015 г.	3 275	1 517 506	30 183	(5 455)	-	-	1 545 509
	5585	за 2014 г.	-	-	3 275	-	-	-	3 275
прочая	5566	за 2015 г.	186 147	660 584	-	(784 365)	-	-	62 366
	5586	за 2014 г.	6 106	535 573	-	(355 532)	-	-	186 147
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	2 978 660	9 247 628	325 228	(8 689 778)	-	X	3 861 738
	5570	за 2014 г.	1 763 781	2 835 526	162 456	(1 783 103)	-	X	2 978 660

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	-	289 968
Расходы на оплату труда	5620	6 000	67 865
Отчисления на социальные нужды	5630	1 631	16 369
Амортизация	5640	-	123 082
Прочие затраты	5650	605 541	37 725
Итого по элементам	5660	613 172	535 009
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(155 898)	(242 709)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	457 274	292 300

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 252	1 497	(7 576)	-	173
в том числе:						
Резерв отпуска (с отчислениями)	5701	6 252	1 497	(7 576)	-	173

30

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	987 938	987 938
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	215 457	215 457
в том числе:	5811	-	-	-

3)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2015 г.	5910	-	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2015 г.	5911	-	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АО «ЛУННОЕ»

ЗА 2015 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Описание Общества

Акционерное общество «Лунное» (далее - Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по Алданскому улусу (району) Республики Саха (Якутия) за № 1061402006203 01.11.2006. Свидетельство 14 № 001518631.

Организационно-правовая форма/форма собственности Общества - акционерное общество/частная (67/6).

Место нахождения (юридический адрес) Общества - 678900, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г.Алдан, 26 Пикет, д.12.

Место нахождения (фактический адрес) Общества - 678900, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г.Алдан, 26 Пикет, д.12.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за отчетный период составила 102 человека.

1.2. Статистические коды

Выписка из Статистического регистра хозяйствующих субъектов (Статрегистр Росстата) на дату 09.11.2006:

№ п/п	Наименование классификатора	Цифровой код	Пояснения к цифровому коду
1	Общероссийский классификатор предприятий и организаций (**ОКПО**)	97537675	
2	Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления (**ОКАТО**)	98203501000	Республика Саха (Якутия) Алданский улус г.Алдан
3	Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (**ОКТМО**)	98603101	Муниципальные образования Республики Саха (Якутии) Алданский муниципальный район город Алдан
4	Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (**ОКОГУ**)	49014	Организации, учрежденные юридическими лицами или юридическими лицами и гражданами
5	Общероссийский классификатор форм собственности (**ОКФС**)	16	Частная собственность
6	Общероссийский классификатор организационно-правовых форм (**ОКОПФ**)	67	Закрытые акционерные общества
8	Общероссийский классификатор видов экономической деятельности (**ОКВЭД**)	13.20.41	Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы)
		29.52	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства
		45.12	Разведочное бурение
		45.21	Производство общестроительных работ
		51.52.23	Оптовая торговля золотом и другими драгоценными металлами

34

		60.24	Деятельность автомобильного грузового транспорта
		63.12	Хранение и складирование
		74.20.2	Геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр
		02.01.1	Лесозаготовки
		12.00	Добыча урановой и ториевой руд

1.3. Виды деятельности

1.3.1. Основные виды деятельности согласно Уставу

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

1.3.2. Деятельность, фактически осуществляемая Обществом

Месторождение «Лунное» расположено на территории муниципального образования «Алданский район» Республики Саха (Якутия) в 50 км. к востоку от административного центра г. Алдан и в 40 км. от г. Томмот в южной части Эльконского урановорудного района.

Полезными компонентами месторождения являются уран, золото и серебро. Наиболее разведанной частью лицензионного участка является месторождение «Лунное», расположенное в центральной части зоны Федоровская. Запасы категории С1 на месторождении составляют 3,0 тонны золота и 408 тонн урана.

Целью проекта является создание предприятия по добыче урана, золота и серебра с производительностью не менее 100 тонн урана в год.

Другой важной целью проекта является получение практического опыта отработки технологических, финансовых и организационных решений для дальнейшего освоения Эльконского урановорудного района.

Для промышленного освоения месторождения в ноябре 2006 года было создано ЗАО «Лунное», с задачей создания золотоуранового добывающего предприятия производительностью не менее 100 тонн урана в год.

В отчетном году Общество продолжало осуществлять производство горных работ и работ по переработке золотосодержащих продуктивных растворов.
Горные работы велись в западной части зоны Федоровская в пределах блока 3-C_1 в высотных отметках горизонтов 905 м – 865 м. При плане по производству горной массы в объеме 1 700 тыс. $м^3$, выполнение составило 1157,2 тыс. $м^3$, то есть 68,0%. Невыполнение плана по переработке ГРМ произошло по следующей причине, в связи с ухудшением качества руды (снижением содержания металла) руководством было принято решение по увеличению объемов добычи руды.

35

Объем добычи руды при плане 402 тыс. тонн. составил 371,3 тыс. тонн.
Объем переработки руды при плане 385 тыс. тонн составил 181,1 тыс. тонн

Объем производства золота при плане 400 кг составил 196,0 кг, то есть 49,0 %. Невыполнение плана по производству золота связано с тем, что в укладываемой руде присутствовала первичная руда % извлечения золота с которой ниже чем с окисленной руды и в среднем составляет не более 30%. Так же невыполнение связано с вовлечением большего количества руды с низким содержанием золота в ней, соответственно увеличение времени переработки руды.

- завершено строительство рудного штабеля № 4 и произведена отсыпка рудного штабеля № 4 в объеме 379,4 т.тн.;
- Произведено строительство накопительного прудка продуктивных золотосодержащих растворов. Это позволяет проводить очищение технологических растворов от загрязняющих примесей, что положительно влияет на работу сорбционной системы. Объём накопительного прудка составляет 3000 $м^3$

В 2015 году Обществом были выполнены следующие мероприятия:

1. В связи с вовлечением в разработку на месторождении «Лунное» новых блоков, увеличением объемов переработки руды, с ООО «НПП «ГЕОТЕП» был заключен договор на разработку и разработана следующая Проектная документация на отработку месторождения «Лунное» (2 этап):

- «Проектная документация по первичной переработке минерального сырья (технологическая схема переработки золотосодержащих руд месторождения «Лунное»)»,
(Проект для целей недропользования в соответствии с требованиями ЦКР-ТПИ Роснедра).

- «Дополнение № 1 к техническому проекту разработки открытым способом месторождения «Лунное»,
(Проект для целей недропользования в соответствии с требованиями ЦКР-ТПИ Роснедра).

- «Дополнение №1 к техническому перевооружению горного участка опытно-промышленного предприятия на базе месторождения «Лунное» (с отработкой блоков 19С1, 19С2, 4С1, 4С2, 5С1, 5С2),
(Проект для прохождения экспертизы промышленной безопасности в соответствии с требованиями Федерального закона № 116-ФЗ от 21.07.1997г. «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»).

- «Техническое перевооружение участка КВ опытно-промышленного предприятия на месторождении «Лунное»,
(Проект для прохождения экспертизы промышленной безопасности в соответствии с требованиями Федерального закона № 116-ФЗ от 21.07.1997г. «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»).

2. Проведено согласование Проектной документации на отработку месторождения «Лунное» (2 этап) на ЦКР-ТПИ Роснедр.
3. Проведена экспертиза промышленной безопасности Проектной документации на отработку месторождения «Лунное» (2 этап).

На данный момент разработана Проектная документация на отработку месторождения «Лунное» (3 этап), которая передана на рассмотрение в ЦКР-ТПИ Роснедр. Рассмотрение состоится в марте.

1.3.3. Деятельность Общества в следующих периодах

В 2016 году основными направлениями работ по промышленному освоению месторождения «Лунное» будут являться:

1. Промышленная добыча руды, производство и реализации конечной продукции (золото в слитках).

Горные работы планируется вести на Восточном фланге зоны Звездная в пределах геологического блока 19-C_1 в высотных отметках горизонтов 1130 м – 1080 м.
Планом горно-эксплуатационных работ предусмотрены следующие объемы: горная масса – 2800 тыс. $м^3$, добыча руды – 590 тыс. тонн, переработка рудного золота методом кучного выщелачивания на УППР КВ «Лунное» в объеме руда 590,0 т.тон.

2. Монтажные работы по увеличению фронта сорбции, т.е. добавлена 1 сорбционная колонна с загрузкой 10 т угля. Таким образом, суммарный объем угля в процессе сорбции увеличился с 32 до 42 т активированного угля, что увеличило возможность колонн принимать большие объемы продуктивных растворов;

3. Завершение отсыпки рудного штабеля № 4 в объёме 215 т. тонн.

4. Строительство основания рудного штабеля № 5.

5. Отсыпка и переработка рудного штабеля № 5 в объеме 374,9 т. тонн.

6. Замена насосного парка завода кучного выщелачивания на более производительное.

1.4. Лицензии, разрешения, свидетельства:

№ п/п	Вид документа	Орган, выдавший лицензию (разрешение)	Реквизиты документа	Целевое назначение и виды работ	Срок действия
1	Лицензия на право пользования недрами	МПР России	ЯКУ № 14378 ТР от 01.02.2008	Разведка и добыча урановых руд на месторождении «Лунное»	20.08.2027
2	Лицензия на пользование недрами	Управление по недропользованию по Республике Саха (Якутия)	Серия ЯКУ № 03900 ВЭ от 01.07.2017	Добыча подземных вод, используемых для хозяйственно-питьевого и технического водоснабжения объектов ГРК «Лунное»	01.07.2017
3	Лицензия на обращение с ядерными материалами	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Серия АВ № 308025 ГН-05-115-2469 от 24.12.2010	Право на обращение с ядерными материалами при разведке и добыче урановых руд, при производстве, переработке и хранении ядерных материалов.	24. 12.2015

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и иные обособленные подразделения.

1.6. Дочерние общества

У Общества отсутствуют дочерние общества.

1.7. Информация о реестродержателе и аудиторе

Реестродержателем Общества является ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Аудитором Общества является ООО «Росэкспертиза»

1.8. Информация об органах управления

Состав Совета директоров Общества:	
Председатель:	Матус Владислав Исаакович
Члены:	Королев Илья Ильич
	Иванов Илларион Венадьевич
	Лаунер Геннадий Альфредович
	Полонянкина Светлана Викторовна
	Рыжов Сергей Владимирович
	Ярошевич Илья Александрович
Единоличный исполнительный орган:	
Генеральный директор:	Иванов Илларион Венадьевич
Ревизионная комиссия	
	Кошелев Василий Павлович
	Захаров Леонид Анатольевич
	Чернышев Петр Валерьевич

Единоличный исполнительный орган подотчетен совету директоров Общества и общему собранию акционеров.

Руководитель Ревизионной комиссии не избирался.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета Общества руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основной иностранной валюты составили:

(руб.)

Валюта	на 31 декабря 2015 г	на 31 декабря 2014 г	на 31 декабря 2013 г
Доллар США	72,8827	56,2584	32,7292

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражались в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

На балансе Общества нет нематериальных активов.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Таблица 2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	**Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)**	
	до 1 января 2002 г.	**с 1 января 2002 г.**
Здания	-	15 - 20
Сооружения и передаточные устройства	-	7 - 20
Машины и оборудование	-	2 - 7

Транспортные средства	-	3 - 10
Другие виды основных средств	-	2 - 2
Земельные участки и объекты природопользования	-	-

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:
- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.5. Материальные и нематериальные поисковые активы

1. Признание поисковых затрат.

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:
- затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых;
- затраты на бурение и обустройство поисковых и поисково-оценочных скважин;
- затраты на проведение горно-разведочных выработок.

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся:
- затраты на получение лицензии на пользование недрами;
- затраты на приобретение геологической информации;
- затраты на 3-D и 4-D сейсморазведку;
- затраты на топографические, геологические и геофизические исследования;
- затраты на оценку технической осуществимости и коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых.

Прочие затраты на освоение природных ресурсов отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их возникновения.

2. Последующая оценка поисковых активов.

Обществом производится переоценка объектов материальных и нематериальных поисковых активов.

На каждую отчетную дату организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов. Для целей проверки поисковых активов на обесценение такие активы группируются по участкам месторождений полезных ископаемых.

3. Порядок начисления амортизации по поисковым активам

Нематериальные поисковые активы в виде лицензий на геологическое изучение недр амортизируются линейным способом в течение срока их действия.

Совмещенная лицензия (лицензия на поиск, разведку, добычу полезных ископаемых) и прочие нематериальные поисковые активы не подлежат амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

Материальные поисковые активы (кроме скважин и горных выработок) амортизируются линейным способом в течение срока их полезного использования.

Скважины и горные выработки не подлежит амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности добычи и начала работ по добыче полезных ископаемых.

4. Перевод поисковых активов в состав основных средств и нематериальных активов

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых, по остаточной стоимости (фактическим затратам с учетом переоценок за вычетом накопленных амортизации и обесценения).

Если по окончании работ по разведке месторождения не подтверждается коммерческая целесообразность освоения месторождения, то нематериальные поисковые активы, а также затраты на бурение и обустройство поисковых и поисково-оценочных скважин, затраты на

проведение горно-разведочных выработок, капитализированные ранее, относятся на прочие расходы.

2.6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

2.7. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

При отпуске ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов. Под партией урансодержащего сырья понимается количество ядерного материала, поставляемого одновременно.

Стоимость специально одежды погашается линейным способом.

У Общества нет специальной оснастки.

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.8. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.9. Финансовые вложения

Общество не осуществляло операции с финансовыми вложениями.

2.10. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.11. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.12. Выручка, прочие доходы и расходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на резервы по условным фактам хозяйственной деятельности и доходы в виде сумм восстановленных резервов под условные факты хозяйственной деятельности;

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.14. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов.

К таким затратам относятся:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007);

- расходы на создание и изменение существенных свойств и характеристик информационных систем, не удовлетворяющих критериям признания нематериальных активов (п. 19 ПБУ 10/99, п. 39 ПБУ 14/2007);

- расходы по лицензиям кроме программного обеспечения, лицензий на добычу (п. 19 ПБУ 10/99);

дополнительные расходы по займам (кредитам) (п. 8 ПБУ 15/2008);

- дополнительные расходы по приобретению финансовых вложений до момента принятия финансовых вложений к учету (п. 11 ПБУ 19/02);

- иные затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, если они обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем (п. 19 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, устанавливаемом Организацией (равномерно, пропорционально объему продукции и др.) в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов в зависимости от срока их погашения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Краткосрочными признаются расходы будущих периодов, срок списания которых в состав расходов не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные расходы будущих периодов признаются долгосрочными.

Срок списания расходов будущих периодов устанавливается Организацией самостоятельно в момент признания расхода на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.

Расходы будущих периодов отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2015 ГОДУ

В учетную политику в 2015 году изменения не вносились.

4. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

По состоянию на 31 декабря 2015 года структура баланса характеризуется следующими показателями ликвидности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Норматив	Данные на 31.12.2015
Коэффициент абсолютной ликвидности	> 0,1- 0,7	0,0007

Коэффициент текущей ликвидности	2	0,4

Коэффициент абсолютной ликвидности характеризует способность немедленного выполнения предприятием финансовых обязательств, показывая, какая часть имеющейся краткосрочной задолженности может быть погашена в данный момент.
Коэффициент рассчитан как отношение денежных средств Общества (на расчетном счете и в кассе) и краткосрочных обязательств.
Значение коэффициента абсолютной ликвидности Общества на 31.12.2015 ниже установленного норматива и составляет 0,0007 (1 699 тыс. руб. / 2 464 901 тыс. руб.). Это означает, что только 0,2 % краткосрочных обязательств может быть погашено немедленно.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность предприятий оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств.
Коэффициент рассчитан как отношение фактической стоимости находящихся в наличии у предприятий оборотных средств в виде производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог II раздела актива баланса) к наиболее срочным обязательствам предприятий в виде краткосрочных кредитов банков, краткосрочных займов и кредиторской задолженности (итог V раздела пассива баланса).
Значение коэффициента текущей ликвидности Общества на 31.12.2015 равно 0,4 (868 187 тыс. руб. / 2 464 901 тыс. руб.), что свидетельствует о недостаточной ликвидности Общества. Невысокое значение оборотных средств связано с сезонным характером работ Общества (с мая по ноябрь включительно).

Чистые активы Общества:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Чистые активы	90 368	301 383	(44 430)
Уставный капитал	2 884	2 884	2 884
Отклонение	87 484	298 499	(47 314)

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД

5.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств.

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**933 034**	**(179 407)**	**176 603**	**(175 461)**	**8 191**	**(135 702)**	**-**	**-**	**934 176**	**(306918)**
в том числе:										
Силовые машины и оборудования			493			(47)			493	(47)
Здания	415 236	(25 427)		(175 461)	8 191	(15 898)	-	-	239 775	(33 134)
Другие виды основных средств	14 745	(3 551)	65 640	-	-	(4 531)	-	-	80 385	(8 082)
Рабочие машины и оборудования			43			(8)			43	(8)
Средства связи			144	-	-	(2)	-	-	144	(2)
Машины и оборудование	372 201	(118 807)	355	-	-	(69 963)	-	-	372 556	(188 770)
Производственный и хозяйственный инвентарь			981			(265)			981	(265)
Транспортные средства	22 588	(8 482)	-	-	-	(4 090)	-	-	22 588	(12 572)
Офисное оборудование			1 393	-	-	(1 231)	-	-	1 393	(1 231)
Сооружения	108 264	(23 140)	107 554	-	-	(39 667)	-	-	215 818	(62 807)
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

44

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	934 176	(306918)	35 015	(52 918)	39 422	(108 885)	-	-	916 273	(376 381)
в том числе:										
Силовые машины и оборудования	493	(47)	-	-	-	(72)	-	-	493	(119)
Здания	239 775	(33 134)	6 657	-	-	(15 934)	-	-	246 432	(49 068)
Другие виды основных средств	80 385	(8 082)	1 097	-	-	(5 762)	-	-	81 482	(13 844)
Рабочие машины и оборудования	43	(8)	-	-	-	(9)	-	-	43	(17)
Средства связи	144	(2)	-	-	-	(13)	-	-	144	(15)
Машины и оборудование	372 556	(188 770)	-	-	-	(62 611)	-	-	372 556	(251 381)
Производственный и хозяйственный инвентарь	981	(265)	-	-	-	(97)	-	-	981	(362)
Транспортные средства	22 588	(12 572)	-	(1 271)	1 211	(3 926)	-	-	21 317	(15 287)
Офисное оборудование	1 393	(1 231)	-	-	-	(70)	-	-	1 393	(1 301)
Сооружения	215 818	(62 807)	27 261	(51 647)	38 211	(20 391)	-	-	191 432	(44 987)
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

45

Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства										
Машины и оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

46

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств изменялась следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе: Здания	-	-
Сооружения и передаточные устройства	13 274	-
Машины и оборудование	-	-
Транспортные средства	-	-
Другие виды основных средств	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе: Здания	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	-
Транспортные средства	-	-
Другие виды основных средств	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-

Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2015	на 31 декабря 2014	на 31 декабря 2013
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	916 273	17 733	18 728
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	77	5 881	5 881
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	67 908
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	124 592	172 305

Все объекты основных средств, переданны в отчетном году в аренду ОАО «Золото Селигдара».

В составе арендованных объектов основных средств числятся основные средства по оценочной стоимости, указанной в договорах аренды:

(тыс. руб.)

Наименование группы объектов основных средств	на 31 декабря 2015	на 31 декабря 2014	на 31 декабря 2013
Здания	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-
Машины и оборудование	-	5 804	5 804

47

Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Земельные участки и объекты	77	77	77

В 2015 основные средства по договору залога от 25.10.2012 № 36000000002/8 с Северо-восточным банком Сбербанка России, возвращены Обществу:

(тыс. руб.)

Наименование группы объектов основных средств	на 31 декабря 2015	на 31 декабря 2014
Здания	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	114 275
Транспортные средства	-	9 941
Другие виды основных средств	-	376
Земельные участки и объекты природопользования	-	-

Незавершенные капитальные вложения:

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**48 636**	**6 683**	**-**	**1 142**	**54 176**
в том числе:					
Незавершенное строительство:	48 636	5 540	-	-	54 176
строительство новых объектов	47 978	5 540	-	-	53 518
реконструкция и модернизация объектов основных средств	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению	658	-	-	-	658
земельных участков	-	-	-	-	-
объектов природопользования	-	-	-	-	-
прочих основных средств	658	1 142	-	1 142	658
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	-	-	-	-	-

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**54 176**	**-**	**(18 504)**	**(35 015)**	**657**
в том числе:					
Незавершенное строительство:	54 176	-	-	-	657
строительство новых объектов	53 518	-	(18 504)	(35 015)	-
реконструкция и модернизация объектов основных средств	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению	658	-	-	(1)	657
земельных участков	-	-	-	-	-

объектов природопользования	-	-	-	-	-
прочих основных средств	658	-	-	(1)	657
отдельных объектов основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	-	-	-	-	-

5.2. Материальные и нематериальные поисковые активы

Наличие и движение поисковых активов.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Материальные поисковые активы	Нематериальные поисковые активы	Итого
По состоянию на 31 декабря 2013			
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	539 079	539 079
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Остаточная стоимость на 31 декабря 2013	-	539 079	539 079
Поступило	-	-	-
Начислено амортизации	-	-	-
Выбыло	-	-	-
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Переведено в состав ОС	-	-	-
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Переведено в состав НМА	-	-	-
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Признано обесценение	-	-	-
Добыча полезные ископаемых признана бесперспективной	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2014			
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	539 079	539 079
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Остаточная стоимость на 31 декабря 2014	-	1 727 571	1 727 571
Поступило	-	1 188 492	1 188 492
Начислено амортизации	-	-	-
Выбыло	-	-	-
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Переведено в состав ОС	-	-	-
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Переведено в состав НМА	-	-	-

Первоначальная (фактическая) стоимость	-	-	-
Накопленная амортизация	-	-	-
Накопленное обесценение	-	-	-
Признано обесценение	-	-	-
Добыча полезные ископаемых признана бесперспективной	-	-	-
По состоянию на 31 декабря 2015			
Первоначальная (фактическая) стоимость	-	1 727 571	1 727 571
Накопленная амортизация	-	117 662	117 662
Накопленное обесценение	-	-	-
Остаточная стоимость на 31 декабря 2015	-	2 132 885	2 132 885
Поступило	-	522 975	522 975
Выбыло	-	117 662	117 662

Переоценка рыночной стоимости нематериальных поисковых активов, согласно экспертного заключения по состоянию на 31 декабря 2015 г. составила 2 132 885 тыс. руб.

5.3. Прочие внеоборотные активы

(тыс. руб.)

Код строки баланса	Наименование показателя	на 31 декабря 2015	на 31 декабря 2014	на 31 декабря 2013
1190	Прочие внеоборотные активы, в т. ч.	**66 702**	**51 855**	**48 881**
	- лицензия на недропользование по месторождению "Лунное"	1 897	2 061	2 224
	- лицензия ГН-05-115-2469	-	100	202
	- ГПР	44 721	46 227	46 455
	- Карта № 3 Лунное (мощность 250 т. тн , ставка гашения 15,72 руб/тн)	-	3 467	-
	- Карта № 4 Лунное (мощность 389,4 т. тн , норматив 99,18 руб/тн)	20 084	-	-

5.4. Запасы

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами		
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	305 909	-	2 452 822	(2 203 097)	-	-	-	555 634	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	28 049	-	553 797	(581 846)	-	-	57 839	-	-
готовая продукция		-	292 301	(292 301)	-	-		-	-
товары для перепродажи	631	-	6 658	(7 289)	-	-	575		-
товары отгруженные			292 301	(292 301)					-
Затраты в незавершенном производстве	277 229	-	1 303 142	(1 024 737)	-	-	-	555 634	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	-	-	-	-	-	-	-		-
прочие запасы и затраты	-	-	4 623	(4 623)	-	-	-		-

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами		
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	555 634	-	3 013 915	(2 818 823)	-	-	-	750 726	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	-	-	432 327	(432 327)	-	-	-	-	-
готовая продукция	-	-	459 641	(457 275)	-	-	-	2 366	-
Товары для перепродажи		-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные			457 274	(457 274)			-		
затраты в незавершенном производстве	555 634	-	1 658 665	(1 465 939)	-	-	-	748 360	-
расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-	-		-
прочие запасы и затраты	-	-	6 008	(6 008)	-	-	-		-

51

Ценностей морально устаревших, полностью или частично потерявших свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась не выявлено. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Товарно-материальные ценности в залог не передавались.

5.5. Нематериальные активы, полученные в пользование

На забалансовом счете Общества учтена стоимость нематериальных активов, полученных в пользование, на основании лицензионных договоров в размере вознаграждений, установленных в договорах

Нематериальные активы, полученные в пользование имеют следующую структуру:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Система «Контур-Экстерн»	8	8	8
БСС «Главбух»	28	28	28
Право использования программы для ЭВМ в составе прогр. продукта 1С: Предприятие 8.	30	30	30
Итого	**66**	**66**	**66**

5.6. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, в кассе Общества составляют:

(тыс. руб.)

№ счета	Наименование	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
50	Касса	316	205	33
51	Расчетные счета	1 383	4 793	10 700
55	Специальные счета в банках	-	-	-
Итого		**1 699**	**4 998**	**10 733**

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб. на:		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1 699	4 998	10 733
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1 699	4 998	10 733
в том числе:			
Денежные средства	1 699	4 998	10 733
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 2 044 615 тыс. руб. на погашение кредита.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 5 527 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 6 782 тыс. руб.

В 2015 и 2014 г.г. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основными (материнскими) дочерними и зависимыми обществами и товариществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

(тыс. руб.)

Наименование показателя отчета о движении денежных средств	Код показателя	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	71 963	393 077
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	9 407	3 120
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
Получение кредитов и займов	4311	2 028 645	-
Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
Прочие платежи	4329	-	-

5.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнит. долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учетная по условиям договора	величина резерва по сомнит. долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам ОС	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**20 324**	-	**115 039**	**120**	**(59 671)**	-	-	-	**75 812**	
в том числе: покупатели и заказчики	4	-	218	-	-	-	-	-	222	
авансы выданные	1 228	-	13 614	-	(503)	-	-	-	14 339	
прочие дебиторы	19 092	-	101 207	120	(59 168)	-	-	-	61 251	
Итого	**20 324**	-	**115 039**	**120**	**(59 671)**	-	-	-	**75 812**	

54

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнит. долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнит. долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам ОС	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные по НИОКР	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**75 812**	-	**28 832**	-	**(79 759)**	-	-	-	**24 885**	-
в том числе: покупатели и заказчики	222	-	-	-	(219)	-	-	-	3	-
авансы выданные	14 339	-	1 168	-	(14 279)	-	-	-	1 228	-
прочие дебиторы	61 251	-	27 664	-	(65 261)	-	-	-	23 654	-
Итого	**75 812**	-	**28 832**	-	**(79 759)**	-	-	-	**24 885**	-

55

Основные причины изменения величины дебиторской задолженности за отчетный период:
- уменьшение суммы авансов выданных поставщикам и подрядчикам на 13 111 тыс. руб.;
- уменьшение на конец отчетного периода суммы задолженности в бюджет по налогам и сборам на 37 597 тыс. руб.

Поставщики и подрядчики, имеющие по состоянию на 31.12.2015, 2014 и 2013 г.г. наибольшую задолженность:

(тыс. руб.)

Наименование организации	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Центрнедра	-	520	520
ООО «Нерюнгристройизыскания»	-	2 000	-
ОАО «Паритет»	-	10 687	-
ООО «БЗМК»	428	-	-
ООО «Паритет»	740	2 000	-

По состоянию на 31 декабря 2015г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует:

(тыс. руб.)

Наименование организации	на 31 декабря 2015 г.		на 31 декабря 2014 г.		на 31 декабря 2013 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
ООО «БЗМК»	-	-	428	428	428	428
ООО «Паритет»	-	-	740	740	740	740
Всего	-	-	**1 168**	**1 168**	**1 168**	**1 168**

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

5.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
		поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**383 202**	**1 069 000**	**966**	**(780 728)**	-	-	**672 440**
в том числе: поставщики и подрядчики	200 124	455 462	-	(199 410)	-	-	456 176
авансы полученные	161 720	-	-	(161 720)	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	15 252	77 965	966	(64 066)	-	-	30 117
прочие кредиторы	6 106	535 573	-	(355 532)	-	-	186 147
Итого	**383 202**	**1 069 000**	**966**	**(780 728)**	-	-	**672 440**

57

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
		поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**672 440**	**1 444 338**	**963**	**(1 198 522)**	-	-	**919 219**
в том числе: поставщики и подрядчики	456 176	747 656	-	(351 623)	-	-	852 209
авансы полученные	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам и взносам	30 117	36 098	963	(62 534)	-	-	4 644
прочие кредиторы	186 147	660 584	-	(784 365)	-	-	62 366
Итого	**672 440**	**1 444 338**	**963**	**(1 198 522)**	-	-	**919 219**

58

Поставщики, подрядчики и комиссионеры, перед которыми Общество имело на 31.12.2015, 2014 и 2013 г.г. наибольшую задолженность:

(тыс. руб.)

Наименование организации	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
ПАО «Селигдар»	61 784	6 295	161 720
ОАО «Золото Селигдара»	848 376	412 899	144 154
ООО «Паритет» (Алдан)	-	-	50 311
ООО «Теплосервис»	-	-	1 618
ООО «АлданВзрывПром»	-	-	981
ООО «СВХМ»	-	1 997	517
ООО НПП Геотэп	3 518	3 000	-
ОАО Иргиредмет	-	708	-
ООО Ладьяфинанс	-	28 163	-
ООО Энергия Света	-	2 303	-

5.9. Обеспечение обязательств

В составе полученных и выданных обеспечений на отчетные даты отражены:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Полученные - всего	-	987 938	987 938
в том числе: залог	-	-	-
поручительство	-	987 938	987 938
банковская гарантия	-	-	-
Выданные - всего	-	215 457	215 457
в том числе: залог	-	215 457	215 457
поручительство	-	-	-
банковская гарантия	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2015, 2014 и 2013 г. у Общества получено поручительство в следующих суммах:

(тыс. руб.)

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию на		
			на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
ОАО "Селигдар"	договор от 29.04.2008 № 1КПВ	до полного исполнения обязательств	-	987 938	987 938
Итого			-	**987 938**	**987 938**

Обязательство перед ОАО «Золото Селигдара» по уплате общей номинальной стоимости векселей ЗАО «Лунное» в соответствии с договором купли-продажи векселей от 29.04.2008 № 1КПВ Обществом по договору поручительства от 29.04.2008 №1ДП с ОАО «Селигдар» выполнено.

Обязательства перед ОАО «Золото Селигдара» по договору купли-продажи векселей от 29.04.2008 № 1КПВ выполнены по состоянию на 31.12.2015г на общую сумму 987 938 тыс. руб.,

по состоянию на 31.12.2014 г выполнено на общую сумму 363 319 тыс. руб., на 31.12.2013 на общую сумму 363 319 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2015г. Обществом по договору залога от 25.10.2012 № 36000000002/8 с Северо-восточным банком Сбербанка России возвращены из залога объекты основных средств Общества.

Имущество, переданное в залог:

Вид имущ., передан. в залог	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	31 декабря 2015			31 декабря 2014		
		Сумма обяз., под которое выдано обеспеч.	Залог. стоим.	Балансовая оценка имущества на 1 января 2015	Сумма обяз., под которое выдано обеспеч.	Залог. стоим.	Балансовая оценка имущества на 1 января 2014
Основные средства	Возврат суммы основного долга и процентов за пользование основным долгом по Кредитному договору от 12.10.2011 № 36000000002 с Северо-Восточным банком Сбербанка России	-	-	-	1 254 749	215 457	124 592

5.10. Налоги и сборы

Налоги и сборы: (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2015 г.		за 2014 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	68 339	169 012	56 459	87 929
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	**57 087**	**158 314**	**42 472**	**71 935**
НДС	27 371	110 553	10 131	68 447
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	1 830	10 093	8 729	3 111
прочие	27 886	37 668	33 743	25 578
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	**11 252**	**10 698**	**13 987**	**15 994**
Налог на прибыль	-	-	-	
Налог на имущество	10 983	10 436	13 716	15 713
Транспортный налог	269	262	271	281
прочие	-	-	-	-
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	-	-

5.11. Кредиты и займы

Кредиты банков:

(тыс. руб.)

Кредиторы	Валюта кредита	Срок погашения	Проц. ставка	Задолж. на 31.12.2013	Получено кредитов	Возвращено кредитов	Курсов. разница	Задолж. на 31.12.2014	Получено кредитов	Возвращено кредитов	Курсов. разница	Задолж. на 31.12.2015
Сбербанк России	USD	29.12.2017	9,5	41 301		881	-	40 420	-	40420	-	-
	Руб.			1 351 749		49 935	972 151	2 273 965	-	2 716 305	442 340	-
Итого	Руб.	-	-	1 351 749		49 935	972 151	2 273 965	-	2 716 305	442 340	-
в том числе со сроком погашения до 1 года, включая краткоср. часть долгоср.кредитов	Руб.	-	-	231 723	-	-	-	1 026 097	-	1 026 097	-	-

Долгосрочная задолженность по начисленным процентам по полученному кредиту по состоянию на 31 декабря 2015, 2014 и 2013 г.г. отсутствует. Краткосрочная задолженность по начисленным процентам по полученному кредиту по состоянию на 31.12.2015 составляет 0 тыс. руб. 31.12.2014 - 502 тыс. руб. , 31.12.2013 – 351 тыс. руб.

Займы от других организаций:

(тыс. руб.)

Кредиторы	Валюта займа	Срок погашения	Проц. ставка	Задолж. на 31.12.2013	Получено займов	Возвращено займов	Курсов. разница	Задолж. на 31.12.2014	Получено займов	Возвращено займов	Курсов. разница	Задолж. на 31.12.2015
ПАО "Селигдар"	руб.	не ранее 31.12.2017	11,5	28 479	-	-	-	28 479	-	28 479	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	USD	не ранее 23.11.2016	7	-	-	-	-	-	11 005,620	-	-	11 005,620
	руб.			-		-	-	-	726 371		75 748	802 119
ОАО "Золото Селигдара"	USD.	не ранее 25.11.2020	7,5	-	-	-	-	-	19 167,922	-	-	19 168,922
	руб.			-	-	-	-	-	1 298 973		98 036	1 397 009
ОАО "Золото Селигдара"	USD	не ранее 29.12.2016	9,5	-	-	-	-	-	9 815 ,591	-	-	9 815 ,591
	руб.			-	-	-	-	-	715 387	-		715 387
Итого	USD			-	-	-	-	-	39 989,13	-	-	39 989,13
	руб.			28 479	-	-	-	28 479	2 740 731	28 479	173 784	2 914 515
в том числе со сроком погашения до 1 года, включая краткоср. часть долгоср. займов	руб.		-	-	-	-	-	-	1 441 758	-	-	1 517 506

19

Задолженность по начисленным процентам по полученным долгосрочным займам по состоянию на 31.12.2015 – 6 889 тыс. руб., на 31.12.2014 – 3 777 тыс.руб., на 31.12.2013 отсутствует.
Задолженность по начисленным процентам по полученным краткосрочным займам по состоянию на 31.12.2015 г-.21 115 тыс. руб., на 31 декабря 2014 и 2013 г.г. отсутствует.

В течение 2015 и 2014 г.г. Обществом начислены проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	**239 920**	**157 620**
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	239 920	157 620
Сумма капитализируемых процентов	-	-
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-

5.12. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(177 835)	(201 014)
Постоянное налоговое обязательство	(22 649)	(9 784)
Отложенный налоговый актив	213 453	253 110
Отложенное налоговое обязательство	(58 268)	(61 879)
Текущий налог на прибыль	-	-

1. Постоянные разницы в 2015 году в сумме 22 649 тыс. руб. образованы в результате признания в бухгалтерском учете в составе прочих расходов:
   -пени по налогам – 662 тыс. руб.;
   -прочих расходов - 112 583 тыс. руб.
   Постоянное налоговое обязательство – 22 649 тыс. руб. (662 тыс. руб. + 112 583 тыс. руб.) х 20 %).
2. Вычитаемые временные разницы в 2015 году в сумме 1 067 265 тыс. руб. привели к изменению ОНА – 213 453 тыс. руб. (1 067 265 тыс. руб. х 20 %)
3. Налогооблагаемые временные разницы в 2015 году в сумме 291 340 тыс. руб. привели к изменению ОНО –58 268 тыс. руб. (291 340 тыс. руб. х 20 %).

5.13. Оценочные обязательства

У Общества отсутствуют долгосрочные оценочные обязательства.

Краткосрочные оценочные обязательства:

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточ. сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	(5 835)	(17 995)	-	17 578	-	(6 252)
в том числе: Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	(5 835)	(17 995)	-	17 578	-	(6 252)
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточ. сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	(6 252)	(1 497)	-	7 576	-	(173)
в том числе: Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	(6 252)	(1 497)	-	7 576	-	(173)
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих	-	-	-	-	-	-

отходов						
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-

5.14. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2015 г.		за 2014 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	600 635	457 274	462 273	292 300
в том числе				
Золото химически чистое	577 008	436 797	434 979	265 616
Серебро химически чистое	23 627	20 477	27 294	26 684
Сдача в аренду объектов основных средств	-	-	-	-

Расходы по обычным видам деятельности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	-	289 967
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	-	110 845
Затраты на оплату труда	6 000	67 865
Отчисления на социальные нужды	1 631	16 369
Амортизация	-	123 082
Прочие затраты	605 541	37 725
Итого по элементам затрат	613 172	535 009
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	(155 897)	(242 709)
незавершенного производства	(155 898)	(242 709)
готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	457 274	292300

5.15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2015		2014	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества:	**16 977**	**9 311**	**50 847**	**51 898**
продажа основных средств	75	60	-	-
продажа нематериальных активов			-	-
продажа объектов незавершенного строительства			-	-
продажа сырья и материалов	16 881	9 251	50 847	51 898
продажа ценных бумаг			-	-
продажа прочих активов	21		-	-
Прочая реализация:	**135 116**	**108 871**	**5 540**	**3 105**
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности			-	-
доходы от активов, переданных в пользование(аренда)	135 116	108 871	5 540	3 105
Начисление (восстановление) резервов			-	**5 046**
Продажа иностранной валюты			-	**4 532**
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте:	**792 055**	**1 497 207**	**110 862**	**1 081 557**
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	792 055	1 497 207	110 862	1 081 557
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях			-	-
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования			-	-
Безвозмездно полученное (переданное) имущество			-	-
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС	-	**637**	-	-
Услуги кредитных организаций	-	**387**	-	**456**
Проценты по договорам кредита и займа:			-	**157 620**
проценты по кредитам банков			-	154 345
проценты по займам от других организаций	-		-	3 275
проценты по коммерческим кредитам	-		-	-
Услуги питания	-		-	-
Прочие доходы (расходы)	**23 414**	**128 308**	**221**	**14 354**
Итого	**967 562**	**1 744 721**	**167 470**	**1 318 568**

Реализация товарно-материальных ценностей осуществлена в городе Алдане.

В отчетном году у Общества отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

5.16. Информация по сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, вследствие чего согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утвержденного Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н) не несет обязанности предоставления такой информации.

5.17. Прибыль на акцию

По состоянию на 31.12.2015 количество акций, выпущенных и полностью оплаченных, составляет 2 884 обыкновенных акций. Номинальная стоимость 1 тыс. руб. за одну акцию.

Акции, выпущенные, но не оплаченные или оплаченные частично по состоянию на 31.12.2015 отсутствуют.

Показатель чистой прибыли (убытка), тыс. руб. на 31.12.2015	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	Базовая прибыль на 1 акцию, тыс. руб. (гр.1 : гр.2)
1	2	3
(733 990)	2 884	(254,50)

Разводненная прибыль отсутствует в связи с отсутствием конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

5.18. Прекращаемая деятельность

Предпосылки прекращения деятельности отсутствуют.

5.19. Информация о связанных сторонах

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

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

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

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность

в соответствии с Положением по бухгалтерскому учета «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Состав аффилированных лиц:

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащихаффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Королев Илья Ильич	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2015	-	-
2	Лаунер Геннадий Альфредович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2015	-	-
3	Матус Владислав Исаакович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2015	-	-
4	Полонянкина Светлана Викторовна	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2015	-	-
5	Рыжов Сергей Владимирович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2015	-	-
6	Ярошевич Илья Александрович	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2015	-	-
7	Иванов Илларион Венадьевич	Согласие физического лица на обработку персональных данных не получено	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2. Лицо является единоличным исполнительным органом эмитента 3. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.06.2015 18.04.2014 18.04.2014	-	-
8	Акционерное общество «Атомредметзолото»	119017, г. Москва, ул. Большой Дровяной переулок, дом 22	1. Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное	31.01.2007 31.01.2007	50,03	1 443 шт.

			общество			
9	АО «ЭГМК-Проект»	678955, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г. Томмот, ул. Укуланская, д.7.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.05.2009	-	-
10	Акционерное общество «Эльконский горно-металлургический комбинат»	678955, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г. Томмот, ул. Укуланская, д.7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.11.2007	-	-
11	Акционерное общество «Первая горнорудная компания»	119435, г. Москва, Большой Саввинский пер., д. 10А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.11.2012	-	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные урановые предприятия»	119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д.49, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	10.12.2009	-	-
13	Акционерное общество «РУСБУРМАШ»	127434, г. Москва, ул. Немчинова, д. 10, помещение правления ЖСК «Дубки»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.05.2008	-	-
14	Акционерное общество «Далур»	641750, Российская Федерация, Курганская область, Далматовский район, село Уксянское, ул. Ленина дом 42	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.07.2008	-	-
15	Открытое акционерное общество «Приаргунское производственное горно-химическое объединение»	Забайкальский край, город Краснокаменск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.07.2008	-	-
16	Акционерное общество «Хиагда»	Республика Бурятия, Баунтовский район, п. Багдарин.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.07.2008	-	-
17	Общество с ограниченной ответственностью «АРМЗ Сервис»	Российская Федерация, 119180, г. Москва, Б.Полянка, д.54, стр. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.05.2008	-	-
18	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Геостар»	607843, Нижегородская область, Гагаринский район, с. Итманово, ул. Грошовка, д. 4.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.08.2008	-	-
19	Общество с ограниченной ответственностью Агрофирма «Итманово»	607843, Нижегородская область, Гагаринский район, с. Итманово,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.08.2008	-	-

		ул. Грошовка, д. 4.				
20	Акционерное общество «Ведущий проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт промышленной технологии»	Российская Федерация, г. Москва, Каширское шоссе, д. 33.-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.04.2010	-	-
21	Открытое акционерное общество «Золото Селигдара»	678900, Республика Саха (Якутия), Алданский р-он, г.Алдан, 26 Пикет, 12	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица	17.04.2008	49,97	1 441 шт.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2014 - 2015 г.г.

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31.12.2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31.12.2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	**(161 720)**	**(486 726)**	**467 191**	**(181 255)**	**-**	**-**	**-**	**-**
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	(161 720)	(486 726)	467 191	-	-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	-	(51 746)	51 746	-	-	-	-	взаимозачет
ПАО "Селигдар" *	(161 720)	(434 980)	415 445	(181 255)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
ООО "Теплосервис"	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	-	**(9 631)**	**9 631**	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	-	(9 631)	9 631	-	-	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-		-	-	-	-
Итого	**(161 720)**	**(496 357)**	**476 822**	**(181 255)**	**-**	**-**	**-**	**-**

70

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31.12.2014	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31.12.2015		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров	**(181 255)**	**(901 362)**	**1 020 833**	**(61 784)**	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	-	(10 936)	10 936	-	-	-	-	взаимозачет
ПАО "Селигдар" *	(181 255)	(890 426)	1 009 897	(61 784)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
ООО "Теплосервис"	-	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	-	**(226 110)**	**226 110**	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	-	(226 110)	226 110	-	-	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	-	-	-	-	-	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**(181 255)**	**(1 127 472)**	**1 246 943**	**(61 784)**	-	-	-	-

*ПАО «Селигдар» в 2014 – 2015 г.г. осуществлял на основании договоров комиссии реализацию химически чистого золота Общества.

71

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями:

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Характер отношений	Остаток по расчетам 31.12. 2013	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31.12.2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров		**(92 339)**	**(183 876)**	**15 075**	**(261 140)**	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-				-	-	-	-
Зависимые общества:		(92 339)				-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	(92 339)	(183 876)	15 075	(261 140)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
Участники совм. деятельн.	-	-				-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-				-	-	-	-
Приобретение услуг, работ		**(53 433)**	**(140 342)**	**35 586**	**(158 189)**	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-				-	-	-	-
Зависимые общества:		-				-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	(51 815)	(133 306)	33 362	(151 759)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
ПАО "Селигдар"	Общество и данная организация контр. одним и тем же юр. лицом	-	(6 295)		(6 295)	-	-	-	
ООО "Теплосервис"	Общество и данная организация контр. одним и тем же юр. лицом	(1 618)	(741)	2 224	(135)	-	-	-	безналичная
Участники совм. деятельн.	-	-				-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-				-	-	-	-
Прочие расходы		-				-	-	-	-
Дочерние общества	-	-				-	-	-	-
Зависимые общества:	-	-				-	-	-	-
Участники совм. деятельн.	-	-				-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-				-	-	-	-
Итого		**(145 772)**	**(324 218)**	**50 661**	**(419 329)**	-	-	-	-

72

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Характер отношений	Остаток по расчетам 31.12.2014	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31.12.2015		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомн. долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров		**(261 140)**	**(27 346)**	**180 609**	**(107 877)**	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества:		-	-	-	-	-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	(261 140)	(27 346)	180 609	(107 877)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
Участники совм. деятельн.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-		-	-	-	-
Приобретение услуг, работ		**(158 189)**	**(678 888)**	**96 578**	**(740 499)**	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-				-	-	-	-
Зависимые общества:		-				-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	(151 759)	(674 574)	85 834	(740 499)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
ПАО "Селигдар"	Общество и данная организация контр. одним и тем же юр. лицом	(6 295)	(4 202)	10 497	-	-	-	-	
ООО "Теплосервис"	Общество и данная организация контр. одним и тем же юр. лицом	(135)	(112)	247	-	-	-	-	безналичная
Участники совм. деятельн.	-	-				-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-				-	-	-	-
Прочие расходы		-	**(727 287)**	**11 900**	**(715 387)**	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-				-	-	-	-
Зависимые общества:	-	-				-	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	-	(727 287)	11 900	(715 387)	-	-	-	безналичная, взаимозачет
Участники совм. деятельн.	-	-				-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-				-	-	-	-
Итого		**(419 329)**	**(1 433 521)**	**289 087**	**(1 563 763)**	-	-	-	-

Займы, выданные / полученные связанными сторонами (без учета начисленных процентов)

(2014 год, тыс. руб.)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Характер отношений	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные		(28 479)	-	-	-	(28 479)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества:		(28 479)	-	-	-	(28 479)	-	-	-
ОАО «Золото Селигдар"	Общество контролируется данными юридическим лицом	(28 479)	-	-	-	(28 479)	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные		-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества		-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		(28 479)	-	-	-	(28 479)	-	-	-

(2015 год, тыс. руб.)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Характер отношений	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные		(28 479)	(2 744 031)	31 779	(1 441 758)	(1 298 973)	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-

24

Зависимые общества:		(28 479)	(2 744 031)	31 779	(1 441 758)	(1 298 973)	-	-	-
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	(28 479)	(3 300)	31 779	-	-	-	-	взаимозачет
ОАО "Золото Селигдара"	Общество контролируется данными юридическим лицом	-	(2 740 731)	-	(1 441 758)	(1 298 973)	-	-	взаимозачет
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные		-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества		-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		**(28 479)**	**(2 744 031)**	**31 779**	**(1 441 758)**	**(1 298 973)**	-	-	-

Вознаграждения руководящим сотрудникам:

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Краткосрочные вознаграждения	**4 224**	**4 130**
Заработная плата и премии	3 453	3 494
Страховые взносы во внебюджетные фонды	771	636
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

75

5.20. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности отсутствуют события, способные оказать существенное влияние на показатели данной отчетности.

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

Генеральный директор **Иванов И.В.**

76

Росэкспертиза

Исх. № 038/2155-02/АЗ-15

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Росэкспертиза»
по бухгалтерской отчетности
АО «Лунное» за 2015 год

Росэкспертиза

Акционерам акционерного общества «Лунное»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимой аудиторской компании ООО «Росэкспертиза»
по бухгалтерской отчетности АО «Лунное» за 2015 год

Аудируемое лицо:

- Наименование: Акционерное общество «Лунное»
- Государственный регистрационный номер: свидетельство серии 14 № 001518631 ОГРН 1061402006203.
- Место нахождения: 678900, Республика Саха (Якутия), Алданский район, г. Алдан, 26 Пикет, д.12

Аудитор:

- Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза».
- Свидетельство о государственной регистрации ООО «Росэкспертиза» № 183142 выдано Московской регистрационной палатой 23 сентября 1993 года.
- Свидетельство о внесении 27 сентября 2002 года записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, за основным государственным номером 1027739273946.
- Юридический адрес: Российская Федерация, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, дом 34.
- Почтовый адрес: Российская Федерация, 127055, г. Москва, Тихвинский пер. дом 7, строение 3.
- Член СРОА «НП «Российская коллегия аудиторов» в соответствии с решением Совета РКА от 23 апреля 2007 года, свидетельство № 362-ю.
- Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10205006556.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Лунное», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом АО «Лунное» исходя из Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 № 43н, Приказа Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

© 2016 ООО «Росэкспертиза»

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности (Постановление Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 в ред. Постановлений Правительства РФ от 04.07.2003 № 405, от 07.10.2004 № 532, от 16.04.2005 № 228, от 25.08.2006 № 523, от 22.07.2008 № 557, от 19.11.2008 № 863, от 02.08.2010 № 586, от 27.01.2011 № 30);
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности (ФСАД) (Приказы Министерства финансов РФ от 24.02.2010 № 16н, от 20.05.2010 № 46н, от 17.08.2010 № 90н, от 16.08.2011 № 99н);
- Кодексом профессиональной этики аудиторов России (одобрен Советом по аудиторской деятельности 22.03.2012, протокол № 4, (с учетом изменений от 27.06.2013, протокол № 9).

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

© 2016 ООО «Росэкспертиза»

Росэкспертиза

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Лунное» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Заместитель Генерального директора **Потехин В.В.**

квалификационный аттестат аудитора **№ 05-000126**
на основании решения СРОА
«НП «Российская Коллегия аудиторов»
от «22» июня 2012г. № 20.
Основной регистрационный номер в Реестре
аудиторов и аудиторских организаций
20205019596, член СРОА «НП «Российская коллегия аудиторов»
В соответствии с решением Совета РКА от 12.11.2009
Свидетельство № **3453**

«08» апреля 2016 г.

М.П.

© 2016 ООО «Росэкспертиза»