

Пояснения к Форме-4 «Отчет о движении денежных средств».

В Отчете о движении денежных средств по строке 4111 показывается поступление от продажи за минусом НДС, полученного от покупателей (заказчиков) в отчетном периоде, сумма НДС - 462 175 тыс. руб.

По строке 4121 показываются платежи поставщикам (подрядчикам) за минусом НДС, уплаченного поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, сумма НДС - 241 235 тыс. руб.

Уплачено в бюджет	6 297
НДС перечисленный поставщикам (подрядчикам)	318298
НДС полученный от покупателей (заказчиков)	462 175
Итого НДС по строке 4119	137580

В Отчете о движении денежных средств:

- по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены платежи заработной платы работникам, включающие в себя сумму НДФЛ, подлежащей уплате в бюджет в размере 30 300 тыс. руб. и сумму страховых взносов, подлежащих уплате в государственные внебюджетные фонды в размере 148 531 тыс.руб.

Поступления денежных средств от связанных сторон отражены в составе строки 4 111 в размере 705 981 тыс. руб., а также в составе строки 4119 в размере 45 тыс. руб.

Выплаты связанным сторонам отражены в составе строк 4121 и 4221 в размере 650 306 тыс. руб. и 428 127 тыс. руб. соответственно.

Изменение учетной политики

Действовавшая в отчетном периоде редакция Учетной политики утверждена приказом руководителя организации от 29.12.2017г. № 665 с изменениями и дополнениями. Изменений в Учетную политику на 2018 год по сравнению с 2017 годом не вносились.

Информация о состоянии судебных разбирательства за 2018 г.

Отчет по предъявленным к предприятию искам по состоянию на 01.01.2019

№	Наименование кредитора	Основание требования	Примечания
---	------------------------	----------------------	------------

1	В 2018 году иски к ОАО «Селенгинский ЦКК» не предъявлялись.		

Отчет по поданным искам за 2018 год

№ п/п	Истец	Ответчик	Наименование требования	Комментарии по судьбе процесса
1	ОАО «СЦКК»	ООО «Селенгинские электросети»	О взыскании долга за услуги по передаче электрической энергии за сентябрь-октябрь 2017 года, пени	A10-195/2018. Иск удовлетворен полностью.
2	ОАО «СЦКК»	ООО «Селенгинские электросети»	О взыскании долга за услуги по передаче электрической энергии за декабрь 2017 года, пени	A10-805/2018. Иск удовлетворен полностью.
3	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за декабрь 2017, пени	A10-1084/2018. Производство по делу прекращено в связи с отказом истца от иска.
4	ОАО «СЦКК»	ООО «Селенгинские электросети»	О взыскании долга за услуги по передаче электрической энергии за ноябрь 2017 года, пени	A10-1125/2018. Иск удовлетворен полностью.
5	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании пени	A10-1540/2018. Иск удовлетворен частично.
6	ОАО «СЦКК»	ООО «Охрана РУСАЛ»	О взыскании неосновательного обогащения	A40-74963/2018. Иск удовлетворен полностью.
7	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за февраль 2018, пени	A10-2573/2018. Утверждено мировое соглашение.
8	ОАО «СЦКК»	ООО Микрокредитная компания Сибири	О взыскании неосновательного обогащения	A-102943/2018. Иск удовлетворен полностью.
9	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за март 2018, пени	A10-3131/2018. Утверждено мировое соглашение.
10	ОАО «СЦКК»	АО «Чистая энергосбыт»	О взыскании задолженности за услуг по передаче электрической энергии	A10-3181/2018. Производство по делу прекращено в связи с отказом истца от иска.
11	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за апрель 2018, пени	A10-3331/2018. Утверждено мировое соглашение.
12	ОАО «СЦКК»	ОАО «РЖД»	О взыскании неустойки	A40-141120/2018. Иск удовлетворен частично.
13	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за май 2018, пени	A10-4281/2018. Утверждено мировое соглашение.
14	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за июнь 2018, пени	A10-4811/2018. Иск удовлетворен полностью.
15	ОАО «СЦКК»	Управление Федеральной службы войск национальной гвардии РФ по РБ	О признании недействительным правового акта	A10-5811/2018. В удовлетворении исковых требований отказано.

16	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за июль 2018, пени	A10-5822/2018. Утверждено мировое соглашение.
17	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании неустойки	A10-6194/2018. Производство по делу прекращено в связи с отказом истца от иска.
18	ОАО «СЦКК»	ООО «Бурятметаллресурс»	О взыскании задолженности за поставленный товар	A10-6270/2018. Иск удовлетворен полностью.
19	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за август 2018, пени	A10-6457/2018. Утверждено мировое соглашение.
20	ОАО «СЦКК»	МУП ЖКХ Селенга	О взыскании задолженности за тепловую энергию за сентябрь 2018, пени	A10-6888/2018. Утверждено мировое соглашение.
21	ОАО «СЦКК»	ОАО «РЖД»	О взыскании неустойки	A40-274079/2018. Иск удовлетворен частично.
22	ОАО «СЦКК»	ОАО «РЖД»	О взыскании неустойки	A40-274083/2018. Иск удовлетворен частично.
23	ОАО «СЦКК»	ОАО «РЖД»	О взыскании неустойки	A40-274089/2018. Дело находится в стадии рассмотрения.
24	ОАО «СЦКК»	ОАО «РЖД»	О взыскании неустойки	A40-274091/2018. В удовлетворении иска отказано.
25	ОАО «СЦКК»	ООО ТД Дальневосточная птица	О взыскании пени, процентов	A10-7671/2018. Дело находится в стадии рассмотрения.

Судебные разбирательства с налоговыми органами на отчетную дату отсутствуют.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

- В 2017 году ОАО «СЦКК» приобрел в лизинг оборудование у ООО «ТД СЦКК» на основании Соглашения о новации агентского договора в лизинг №СЦКК-10/454 от 02.10.17г. с правом досрочного выкупа. В январе 2019 года стороны заключили соглашение о досрочном выкупе предметов лизинга и, соответственно, договор купли продажи оборудования № СЦКК-01/24 от 01.01.2019г., по условиям которых ОАО «СЦКК» приобрел в собственность и оплатил оборудование на сумму 438 327 тыс.руб в т.ч. НДС.
- В рамках договора между ОАО «СЦКК» и кредитной организацией АО Коммерцбанк (Евразия) о предоставлении амортизируемого кредита № АЛА-2401164-1 от 19.12.12г. и Мирового соглашения от 09.08.2016г., ОАО «СЦКК» в январе 2019г. досрочно погасил обязательства в виде процентов в сумме 13154 тыс.руб. Срок гашения по условиям мирового соглашения 20.03.2019г.
- В декабре 2018 года ОАО «СЦКК» привлек целевое финансирование для дальнейшего технического перевооружения предприятия по договору целевого займа № ДЗ-130/18 от 24.12.2018 года из Фонда развития промышленности, в дальнейшем Фонд, в

размере 470 000 тыс.руб. В январе 2019 года за счет средств Фонда были произведены первые платежи на приобретение импортного оборудования в сумме 31 972 тыс.руб.

Аффилированные лица

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, %
1	2	3	4	5	6
1	Пруидзе Евгений Варламович	город Улан-Удэ	Член Совета директоров	08.06.2018	51,0
2	Пруидзе Георгий Варламович	город Улан-Удэ	Член Совета директоров	08.06.2018	23,10
3	Пруидзе Геннадий Евгеньевич	город Улан-Удэ	Член Совета директоров	08.06.2018	3,52
4	Деева Лилия Васильевна	город Улан-Удэ	Член совета директоров	08.06.2018	1,39

Конечным бенефициаром является – Пруидзе Евгений Варламович, Республика Бурятия, г.Улан-Удэ, ул. Р.Люксембург, 108

Выплаты органам управления за 2018 год производились в форме вознаграждения членам совета директоров, которые составили 9 087 тыс. руб., в т. ч. сотруднику Общества 1 200 тыс. руб., включая НДФЛ.

Информация о связанных сторонах

- В 2017 году ОАО «Селенгинский ЦКК» в рамках договора купли-продажи № СЦКК-712/сбыт от 19.03.14г., заключенному с ООО ТД «Селенгинский ЦКК», реализовало продукцию на сумму 1 680 337 тыс. руб., в т.ч. НДС. Данная сделка признана контролируемой на основании п. 2 ст. 105.14 НК РФ. Акционер ОАО «Селенгинский ЦКК» гр. Е.В. Пруидзе является единственным учредителем ООО ТД «Селенгинский ЦКК».

Предметом контролируемой сделки является реализация продукции (картона, гофропродукции и лесохимической продукции). За 2018 год реализовано:

- картона 23683 тонн, на общую сумму 1 027 145 тыс. руб., в т.ч. НДС 18%;
- гофроящиков 20 788 685 м², на общую сумму 558949 тыс. руб., в т.ч. НДС 18%;
- гофрокартон 456243 м², на общую сумму 9979 тыс. руб., в т.ч. НДС 18%;

- лесохимической продукции 2433 тонн, на общую сумму 83655 тыс. руб., в т.ч. НДС 18%.
- прочая продукция на сумму 609 тыс. руб., в т.ч. НДС 18%.

Расчеты по данному договору производятся зачетом встречных требований, что предусмотрено п. 2 дополнительного соглашения № 1 от 30.04.15г. к договору № СЦКК-712/сбыт от 19.03.14г. Встречные требования ООО ТД «СЦКК» к ОАО «СЦКК» вытекают из договора комиссии № 07/134 от 27.03.2014г., в рамках которого ООО ТД «СЦКК» выступает от своего имени посредником по закупке МПЗ для ОАО «СЦКК». Также дополнительным соглашением предусмотрен зачет встречных требований и по прочим обязательствам сторон.

По состоянию на 31.12.2018 года задолженность по договору № СЦКК-712/сбыт от 19.03.14г. погашена в полном объеме зачетом встречных требований.

Согласно п. 2 ст. 105.16 НК РФ уведомление о контролируемых сделках за 2018 год будет подано в налоговые органы до 20.05.2019г.

Непрерывность деятельности

Предпосылок для прекращения деятельности у Общества нет, существует план развития производства до 2022 года, а также более долгосрочные инвестиционные проекты:

С 2017 года и по настоящее время продолжается реализация программы технического перевооружения комбината, направленная на увеличение объемов производства, повышения качества продукции, увеличение доли экспорта в объемах продаж.

В конце 2018 года Общество подписали с Фондом развития промышленности договор целевого займа на 470 000 тыс. руб. для реализации следующего инвестиционного проекта «Производство высокотехнологичной, экспортно-ориентированной продукции, картона тарного», обеспечивающего высокий экспортный потенциал производимой продукции, результатом которого является увеличение производительности картоноделательной машины КДМ-1 до 150 тыс. тонн в год. Реализация данного проекта запланирована на 2019-2020 годы.

В 2018 году начато строительство биотопливного котла, ввод в эксплуатацию которого планируется в 3 квартале 2019 года. Использование данного объекта позволит частично заменить использование угольных котлов, использовать в виде топлива отходы производства как собственные, так и покупные отходы от переработки древесины.

В 2019 году Общество вступило в состав ТОР (территория опережающего развития) Республики Бурятия для реализации нового инвестиционного проекта по строительству второй картоноделательной машины. Проект запланирован на 2019-2032 гг., основной целью которого является выпуск нового вида продукции 3-х слойного картона и увеличение объемов производства до 240 тыс. тонн в год.

в том числе по проектам и программам и направления	млн руб.	—	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Земельный фонд, расположенный в государственной собственности, который не подлежит передаче в частную собственность, но не подлежит передаче в государственную собственность	млн руб.	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельный фонд, расположенный в государственной собственности, который не подлежит передаче в частную собственность, но не подлежит передаче в государственную собственность	млн руб.	1100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельный фонд, расположенный в государственной собственности, который не подлежит передаче в частную собственность, но не подлежит передаче в государственную собственность	млн руб.	1200	171077	179070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельный фонд, расположенный в государственной собственности, который не подлежит передаче в частную собственность, но не подлежит передаче в государственную собственность	млн руб.	1300	99142	99142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельный фонд, расположенный в государственной собственности, который не подлежит передаче в частную собственность, но не подлежит передаче в государственную собственность	млн руб.	1400	181000	181000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Итого: 12 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

13 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

14 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

15 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

16 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

17 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

18 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

19 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»

20 - по всем видам деятельности, осуществляемой в рамках государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»



Подпись: _____

Место: _____