

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СТАЛЬМОНТАЖ»

ПОЯСНЕНИЯ к Бухгалтерскому балансу за 2020 г. и Отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Наименование организации, место нахождения, государственная регистрация, среднегодовая численность работающих

Полное наименование компании	Акционерное общество - строительная фирма "Стальмонтаж"
Сокращенное наименование компании	АО "Стальмонтаж"
Юридический адрес/фактический (почтовый) адрес	Российская Федерация 660010 г.Красноярск, ул.Академика Вавилова,7
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	Российская Федерация 660010 г.Красноярск, ул.Академика Вавилова,7
ОГРН	1022402298929
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ	22.10.2002г.
Код ИНН / КПП	ИНН 2464007842 / КПП 246401001
Идентификационный код ОКПО	01409062
Код отрасли по ОКВЭД	41.20, 25.11, 43.99.5, 43.99, 46.12.22, 46.72.21, 46.73.6, 68.20.2, 77.32, 71.12.1
Директор	Ивлев Алексей Александрович, назначен приказами №80 от 26.04.2019г., № 5 от 28.04.2014г., № 1 от 01.05.2009г., №17 от 01.05.2004г., №22к от 27.04.1999г. исполнял обязанности до 22.12.2020г.
Конкурсный управляющий	С 22.12.2020г. Ширококов Андрей Викторович
Главный бухгалтер	Вострикова Галина Геннадьевна, назначена приказом № 26к от 06.04.2001г.
Телефон	(391) 213-07-57
Факс	(391) 213-04-44
e-mail	stalmontag@mail.ru
Среднегодовая численность работающих за отчетный период	27 чел.
В проверяемом периоде за финансово-хозяйственную деятельность Общества отвечали	Директор: Ивлев Алексей Александрович до 22.12.2020г.
	Главный бухгалтер: Вострикова Галина Геннадьевна

Решением Арбитражного суда Красноярского края по делу №А33-26461/2019 от 22 декабря 2020 года на предприятии введена процедура конкурсного производства. Конкурсным

управляющим утвержден Широбоков Андрей Викторович (член СОАУ «Континент» (СРО) г.Санкт-Петербург).

1.2 Обособленные подразделения Общества по состоянию на 31.12.2020 г.:

Обособленные подразделения – промплощадка Богучанского алюминиевого завода п.Таежный, Богучанский район, Красноярский край, присвоен КПП 240745002

Филиалов и представительств – нет.

Дочерних и зависимых обществ – нет.

1.3 Реестродержателем АО «Стальмонтаж» на 31.12.2020г. является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» Красноярский филиал : 660017 Россия, Красноярский край, г.Красноярск, пр.Мира,94 оф.314, а/я 364

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «Стальмонтаж» (далее «Общество») ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Форма учета - автоматизированная с применением программы 1С 8.3. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С 8.3. Применяются унифицированные формы первичных документов.

2.1 ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

2.1.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основные средства Общества учтены в составе внеоборотных активов по строке 1150 «Основные средства». Амортизация объектов начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования определяется при принятии объектов к учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством РФ.

Информация по основным средствам Общества представлена в разделе 2 табличных пояснений.

2.1.2 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость. Обществом создан Резерв по сомнительным долгам, отражен на счете 63. По состоянию на 31.12.2020г. Резерв по сомнительным долгам составляет 79657 тыс.руб.

2.1.3 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Размер уставного капитала АО «Стальмонтаж» составляет 3007 тыс.руб.

Нераспределенный убыток по состоянию на 31.12.2020 составил 480002 тыс.руб.

Чистые активы Общества на конец 2020 года, а также за сопоставимые отчетные периоды отражены в Отчете об изменениях капитала.

Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
Активы			
Нематериальные активы	-	-	-
Результаты исследований и разработок	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	-	-	-
Материальные поисковые активы	-	-	-
Основные средства	124 530	131 844	141 542
Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	-	-	-
Отложенные налоговые активы	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	-	-	-
Запасы	15 142	30 642	150 773
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-	-
Дебиторская задолженность*	49 589	87 953	399 663
Финансовые вложения краткосрочные	659	14 590	31 036
Денежные средства и денежные эквиваленты	2 074	12 867	8 009
Прочие оборотные активы	357	-	12 172
ИТОГО активы	192 351	277 896	743 194
Пассивы			
Заемные средства долгосрочные	506 017	456 046	479 810
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	-	980	3 000
Кредиторская задолженность	161 072	158 722	252 349
Оценочные обязательства краткосрочные	2 106	4 027	-
Прочие обязательства краткосрочные	-	-	-
ИТОГО пассивы	669 195	619 776	735 159
Стоимость чистых активов	(476 844)	(341 880)	8 036

2.1.4 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиты и займы полученные.

В Обществе имеются долгосрочные заемные средства в сумме 506017 тыс. руб., в том числе по определению Арбитражного суда Красноярского края от 22.10.2020г. дело №А33-26461-3/2019 начислены проценты на просроченный кредит в сумме 49971тыс.руб. Также по определению суда начислена пеня в сумме 38868 тыс.руб., которая отражена в составе кредиторской задолженности. Кредитной организацией является Азиатско-Тихоокеанский Банк (ПАО).

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Расшифровка кредиторской задолженности по видам представлена в разделе 5 табличных пояснений.

Реестровая кредиторская задолженность 2020г.

Контрагенты	Сальдо на конец периода
Завод металлоконструкций	500 000,00
КапиталЭнергоСтрой (КЭС)	250 719,00
Мечел-Сервис	10 848 039,61
Сибиряк УСК	1 960 000,86
СибПромМетиз	1 134 069,54
Стройсервис (Кемерово)	3 018 057,43
Азиатско-Тихоокеанский банк	38 868 100,71
Итого	56 578 987,15

2.1.5 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Ведение учета постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств с целью выполнения требования ПБУ 18/02 Обществом не производилось.

2.1.6 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

В 2020г. создан Резерв оценочных обязательств (резерв под отпускные), отражен на счете 96. По состоянию на 31.12.2020г. Резерв оценочных обязательств составляет 2106 тыс.руб.

2.2 ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

К основным видам деятельности в 2020 г. относятся: строительно-монтажные работы.

показателя	Тыс.руб.	
	2020г.	2019г.
Выручка	11 561	421 949
Себестоимость продаж	64 042	421 379
Валовая прибыль (убыток)	(52 481)	570
Проценты к уплате	49 971	11 795
Проценты к получению	4684	
Прочие доходы, в т.ч:	71 589	61 745
Доходы, связанные с реализацией ОС		11 486

Доходы от аренды нежилых помещений	17 467	11 698
Дивиденды по акциям	8 009	12 548
Доходы от продажи материалов и услуг	432	217
Дебиторская задолженность по решению суда	23 984	19 710
Результаты, выявленные инвентаризацией, пересортица	252	4 794
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком	3 952	1 292
Прочие внереализационные доходы	17 493	
Прочие расходы в т.ч.:	102 713	300 032
Расходы от списания материалов	363	21
Расходы от списания ОС	128	914
Расходы на услуги банка	226	3 426
Госпошлина	227	346
Налоги и сборы	3 581	4 466
Штрафы, пени	38 888	3 386
Затраты прошлых лет	3 226	127 639
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	3 514	8 403
Резервы по сомнительным долгам	457	122 862
Резервы по обесцениванию финансовых вложений	43 906	14 510
Прочие внереализационные расходы	8 197	14 059
Чистая прибыль (убыток)	(128 892)	(249 430)

2.2.1 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость реализованной готовой продукции, выполненных строительно-монтажных работ, оказанных услуг.

Себестоимость затрат по видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 г.
1	2
Себестоимость – всего	64042
в том числе:	
Изготовление металлоконструкций, выполнение СМР	64042

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в разделе 6 табличных пояснений.

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	9 300	73 474
Расходы на оплату труда	13 866	50 634
Отчисления на социальные нужды	4 564	14 911
Амортизация	7 017	8 719
Прочие затраты	23 228	273 641
Итого по элементам	57 975	421 379
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	6 067	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	64 042	421 379

2.2.2 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В составе **прочих доходов** отчетного периода отражены:

- доходы от аренды нежилых помещений;
- дивиденды по акциям;
- доходы от продажи материалов и услуг;
- доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком.

В составе **прочих расходов** отчетного периода отражены:

- расходы от списания основных средств;
- расходы на услуги банков;
- госпошлина;
- штрафы, пени, налоги и сборы;
- расходы в виде списания просроченной дебиторской задолженности;
- затраты прошлых лет;
- резервы по сомнительным долгам;
- резервы под обесценивание финансовых вложений;
- прочие расходы

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются развернуто и представлены подробно с расшифровкой по существенным статьям в Отчете о финансовых результатах.

Наименование показателя	За 2020 г., тыс. руб.
1	2
Прочие доходы (строка 2340 ОФР) – всего	71 589
в том числе существенные:	
Прочие внереализационные доходы	63 580
Доходы от участия в других организациях	8 009
Прочие расходы (строка 2350 ОФР)– всего	102 713
в том числе существенные:	
Затраты прошлых лет	3 226
Налоги и сборы	3 581
Резервы по сомнительным долгам	457
Резервы под обесценивание финансовых вложений	43 906
Пеня банка АТБ по решению суда	38 888
Прочие внереализационные расходы	8 197

В состав внереализационных расходов включены расходы, связанные с ведением реестра акционеров АО «НРК Р.О.С.Т.», а также услуги нотариуса Багрий Г.А., осуществляющей контроль за соблюдением законодательства при проведении общих собраний акционеров.

2.2.3 ТЕКУЩИЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.

По итогам 2020г. от основных видов деятельности Общество получило убыток в сумме 52 481 тыс.руб.

В связи с тем, что прочие расходы превышают прочие доходы за счет создания резерва по сомнительным долгам, резерва под обесценивание финансовых вложений, за счет начисленных процентов на просроченный кредит и пени по решению суда, результатом хозяйственной деятельности Общества образовался убыток в сумме 128 892 тыс.руб. Для начисления налога на прибыль отсутствует база для налогообложения.

2.3 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ В ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ

Для целей формирования бухгалтерской отчетности Общества показатель является существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов. Все остальные ошибки являются несущественными.

2.4 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с контрагентами, которые не являются связанными сторонами. У Общества отсутствует совместная деятельность, зависимые и дочерние хозяйственные общества.

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа в 2020г.

Наименование Единоличного исполнительного органа	Директор
Ф.И.О. Единоличного исполнительного органа	Ивлев Алексей Александрович
Доля участия в уставном капитале Общества	16,5%
Сведения о сделках по приобретению или отчуждению долей в уставном капитале Общества, совершенные Единоличным исполнительным органом	Не совершались

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

К основному управленческому персоналу Обществу относятся:

- Директор Общества;

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, платежи во внебюджетные фонды и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

Наименование показателя	за 2020г., руб
Заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска	2 044 594
Отчисления во внебюджетные фонды, страхование от несчастных случаев и болезней	559 737
Итого	2 604 331

2.5 Информация о базовой прибыли на акцию

Базовый убыток на акцию составил 214,23 руб.

2.6 Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся акции Новолипецкого металлургического комбината в количестве 598 штук номинальной стоимостью 1000руб. на общую сумму 598000 руб. и акции АО «Северсталь» в количестве 243 штуки по номинальной стоимости 250 руб. на общую сумму 60750 руб. Данные акции отражены на счете 58. Займ физическому лицу Исакову И.А. в сумме 29100 тыс.руб. В связи с окончанием судебного производства по иску АО «Стальмонтаж» к Исакову И.А. в Железнодорожном районном суде г.Красноярска по делу №2-129/2020 в пользу АО «Стальмонтаж», увеличен Резерв под

обесценивание финансовых вложений до 100% задолженности, по решению суда начислены проценты за пользование чужими средствами в сумме 4 678,1 тыс.руб. Основной долг и проценты отражены на счете 59. Долг ООО «Монтаж-Строй» перед АО «Стальмонтаж» в виде прав участника долевого строительства отнесен также в Резерв под обесценивание финансовых вложений в сумме 23 984 тыс.руб. , в связи с тем, что ООО «Монтаж-Строй» банкрот, введено конкурсное производство, дело №А33-20376-510/2016. Требования АО «Стальмонтаж» включены в реестр требований о передаче жилых помещений (14 квартир), а именно:

-	Однокомнатной квартиры № 28 общей проектной площадью 28,39 кв.м., на 4-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 1 211 685руб
-	Однокомнатной квартиры № 124, общей проектной площадью 28,44 кв.м., на 12-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме №2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 1 507 320 руб.
-	Однокомнатной квартиры № 131, общей проектной площадью 38,02 кв.м., на 12-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 1 917 728,80 руб.;
-	Однокомнатной квартиры № 191, общей проектной площадью 38,04 кв.м., на 17-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 1 711 800 руб.;
-	Двухкомнатной квартиры № 269, общей проектной площадью 59,73 кв.м., на 24-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 2 389 200 руб
-	Однокомнатной квартиры № 215, общей проектной площадью 38,04 кв.м., на 19-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 711 800 руб
-	Однокомнатной квартиры № 218, общей проектной площадью 38,04 кв.м., на 20-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 711 800 руб
-	Однокомнатной квартиры № 219, общей проектной площадью 28,25 кв.м., на 20-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 327 750 руб
-	Однокомнатной квартиры № 223, общей проектной площадью 36,97 кв.м., на 20-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 663 650 руб
-	Однокомнатной квартиры № 228, общей проектной площадью 40,00 кв.м., на 20-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 680 000 руб.;
-	Однокомнатной квартиры № 270, общей проектной площадью 36,97 кв.м., на 24-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 663 650 руб.;
-	Однокомнатной квартиры № 288, общей проектной площадью 42,17 кв.м., на 25-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченного в размере 1 771 140 руб

- Двухкомнатной квартиры № 269, общей проектной площадью 59,73 кв.м., на 24-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 2 389 200 руб
- Двухкомнатной квартиры № 284 общей проектной площадью 59,73 кв.м., на 25-ом этаже в строящемся многоквартирном жилом доме № 2, расположенном по адресу: Красноярский край, г. Красноярск, ул. Шевченко, 1, на земельном участке с кадастровым номером 24:50:0500333:927, оплаченной в размере 2 389 200 руб.

По состоянию на 31.12.2020г. Резерв под обесценение финансовых вложений составляет 57 758 тыс.руб., финансовые вложения по стр. 1240 баланса составляют 659 тыс.руб.

Сальдо на конец периода по счету 58 (Финансовые вложения) и по счету 59 (Резервы под обесценение финансовых вложений)		
Контрагенты	Дебет	Кредит
по счету 58		
Металлургический комбинат	598 000,00	
Северсталь	60 750,00	
Исаков Игорь Анатольевич	33 773 067,26	
Права участника долевого строительства (Монтаж-Строй)	23 984 473,80	
Итого по счету 58	58 416 291,06	
по счету 59		
Исаков Игорь Анатольевич		33 773 067,26
Права участника долевого строительства (Монтаж-Строй)		23 984 473,80
Итого по счету 59		57 757 541,06

2.7 ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В 2020 году:

05.03.2019г. Общество допустило просрочку гашения основного долга и процентов по кредитным договорам с Азиатско-Тихоокеанским банком (ПАО). 14.05.2019г. Азиатско-Тихоокеанский банк (ПАО) обратился в Центральный районный суд г. Красноярска с иском о взыскании по кредитным договорам в солидарном порядке задолженности в общей сумме 529 322 396,22 руб. АО «Стальмонтаж» при наличии неисполненных обязательств, просроченных свыше трех месяцев, обратилось в суд с заявлением о признании себя банкротом. Определением Арбитражного суда Красноярского края от 02.09.2019г. заявление принято к производству суда. Согласно резолютивной части Определения по делу № А33-24461/2019 с 18.12.2019г. на предприятии АО «Стальмонтаж» введена процедура наблюдения. Временным управляющим назначена Захарова Н.Б., член саморегулируемой организации Союз арбитражных управляющих «Возрождение». Планы администрации АО «Стальмонтаж»: в 2020 году заключить мировое соглашение со всеми кредиторами с помощью инвестора, либо самостоятельно, не осуществились.

Определением Арбитражного суда Красноярского края от 22.10.2020 года уменьшена сумма основного долга 506 017 423,59 руб. Вместе с тем, начислена пеня в сумме 38 868 100,71 руб. Отражено в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Решением Арбитражного суда Красноярского края по делу №А33-26461/2019 от 22 декабря 2020 года на предприятии введена процедура конкурсного производства. Конкурсным управляющим утвержден Широбоков Андрей Викторович (член СОАУ «Континент» (СРО) г.Санкт-Петербург).

2.8 О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

17 августа 2016 г. между АО «Стальмонтаж» и ЗАО «Богучанский алюминиевый завод» был заключен Договор подряда № 508C001C624 от 17.08.2016г. о выполнении строительно-монтажных работ на объекте Богучанский Алюминиевый завод. Выручка за выполненные строительно-монтажные работы по данному договору стала залоговой по кредитным договорам в Азиатско-Тихоокеанском банке № 3482/0000008 от 22.09.2016г., №3482/0000054 от 30.06.2017г., №3482/0000055 от 13.07.2017г.

19.02.2021г. АО «Стальмонтаж» поступили на расчетный счет денежные средства от Богучанского Алюминиевого завода в сумме 10 672 716,25 руб.- оплата гарантийных удержаний по договору подряда № 508C001C624 от 17.08.2016г. Предприятие произвело погашение своей задолженности перед Азиатско-Тихоокеанским банком в сумме 8 538 173,08 руб. Данная сумма распределилась в погашение основного долга пропорционально задолженности по договорам: №3482/0000008 от 22.09.2016г.- 507 161,89 руб.; №3482/0000054 от 30.06.2017г.- 3 487 628,48 руб.; №3482/0000055 от 13.07.2017г.- 4 543 382,71 руб.

Конкурсный управляющий _____ Широбоков А.В.

24.03.2021 г.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: 0	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
0	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	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				
Долгосрчные - всего	5301	за 2020г.	14 590	-	24 648	5	-	-	38 574	659	-
	5311	за 2019г.	29 100	-	-	-	-	-	14 510	14 590	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	1 936	-	5 000	6 936	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	14 590	-	24 648	5	-	-	38 574	659	-
	5310	за 2019г.	31 036	-	5 000	6 936	-	-	14 510	14 590	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	207 185	(119 582)	20 169	-	(98 604)	-	(52 440)	-	248	249	129 246	(79 657)
	5530	за 2019г.	399 663	-	815 903	-	(1 008 381)	-	(3 280)	-	-	-	207 185	(119 582)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	175 889	(110 014)	13 614	-	(75 604)	-	(48 425)	-	-	-	113 899	(73 267)
	5531	за 2019г.	304 620	-	644 958	-	(773 689)	-	(2 680)	-	-	-	175 889	(110 014)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	15 272	(9 568)	1 158	-	(8 569)	-	(3 153)	-	-	-	7 860	(6 390)
	5532	за 2019г.	61 234	-	159 211	-	(205 173)	-	(600)	-	-	-	15 272	(9 568)
Прочая	5513	за 2020г.	16 025	-	5 397	-	(14 431)	-	(1 057)	-	248	249	7 487	-
	5533	за 2019г.	33 809	-	11 734	-	(29 518)	-	-	-	-	-	16 025	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	207 185	(119 582)	20 169	-	(98 604)	-	(52 440)	X	X	X	129 246	(79 657)
	5520	за 2019г.	399 663	-	815 903	-	(1 008 381)	-	(3 280)	X	X	X	207 185	(119 582)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	129 246	49 589	207 185	87 953	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	456 046	-	49 971	-	-	-	-	-	506 017
	5572	за 2019г.	479 810	-	-	(23 763)	-	-	-	-	456 046
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	158 722	78 879	17 711	(94 240)	-	-	-	-	143 361
	5580	за 2019г.	252 350	597 347	-	(690 975)	-	-	-	-	158 722
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	116 480	46 318	-	(48 949)	-	-	-	-	113 849
	5581	за 2019г.	130 102	521 731	-	(535 353)	-	-	-	-	116 480
авансы полученные	5562	за 2020г.	4 451	4	-	(4 177)	-	-	-	-	278
	5582	за 2019г.	75 348	62 115	-	(133 012)	-	-	-	-	4 451
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	29 789	31 854	-	(33 376)	-	-	-	-	28 267
	5583	за 2019г.	20 595	13 212	-	(4 018)	-	-	-	-	29 789
кредиты	5564	за 2020г.	980	-	-	(980)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	980
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	7 022	703	-	(6 758)	-	-	-	-	967
	5586	за 2019г.	23 305	289	-	(15 592)	-	-	-	-	7 022
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	158 722	78 879	17 711	(94 240)	-	X	X	X	143 361
	5570	за 2019г.	252 350	597 347	-	(690 975)	-	X	X	X	158 722

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	9 300	73 474
Расходы на оплату труда	5620	13 866	50 634
Отчисления на социальные нужды	5630	4 564	14 911
Амортизация	5640	7 017	8 719
Прочие затраты	5650	23 228	273 641
Итого по элементам	5660	57 975	421 379
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6 067	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	64 042	421 379

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 027	1 810	(2 805)	(926)	2 106
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	121 837	121 837	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
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 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Широбоков Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.