

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

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 №66н

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-



## 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	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Генералов В.И.

(подпись) (подпись)

21 Марта 2022 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 средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2021 г.	5798	105024	-	(100593)	10229
	5250	3а 2020 г.	13481	67147	-	(74830)	5798
в том числе:							
Здания	5241	3а 2021 г.	4713	15727	-	(12375)	8065
	5251	3а 2020 г.	11603	11947	-	(18837)	4713
Машины и оборудование	5242	3а 2021 г.	507	73981	-	(72957)	1531
	5252	3а 2020 г.	622	16994	-	(17109)	507
Другие виды основных средств	5243	3а 2021 г.	578	15316	-	(15261)	633
	5253	3а 2020 г.	1256	38206	-	(38884)	578

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

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3218	3438
в том числе:			
Здания	5261	3185	1628
Машины и оборудование	5262	33	1004
Другие виды основных средств	5263	-	806
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	22106	18216	34611
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	311663	297049	203574
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	29042

Руководитель

(подпись)

Генералов В.И.

(расшифровка подписи)

21 Марта 2022 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
<b>Долгосрчные - всего</b>	5301	3а 2021 г.	148801	68979	-	-	-	-	-	5481	148801	74460
	5311	3а 2020 г.	166309	61951	20	17528	-	-	-	7028	148801	68979
в том числе:												
Паи и акции	5302	3а 2021 г.	148801	68979	-	-	-	-	-	5481	148801	74460
	5312	3а 2020 г.	166309	61951	20	17528	-	-	-	7028	148801	68979
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	3а 2021 г.	2867	-	44393	30757	10479	-	-	-	16503	10479
	5315	3а 2020 г.	1900	-	8600	7633	-	-	-	-	2867	-
в том числе:												
Займы	5306	3а 2021 г.	2867	-	17500	18367	-	-	-	-	2000	-
	5316	3а 2020 г.	1900	-	8600	7633	-	-	-	-	2867	-
Ценные бумаги	5307	3а 2021 г.	-	-	26893	12390	10479	-	-	-	14503	10479
	5317	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	3а 2021 г.	151668	68979	44393	30757	10479	-	-	5481	165304	84939
	5310	3а 2020 г.	168209	61951	8620	25161	-	-	-	7028	151668	68979

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Генералов В.И.

(расшифровка подписи)

21 Марта 2022 г.



**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2021 г.	259700	-	5798197	5653182	572	-	X	404715	572
	5420	3а 2020 г.	214277	-	1717395	1671972	-	-	X	259700	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2021 г.	256533	-	5292218	5149631	572	-	2093946	399120	572
	5421	3а 2020 г.	213247	-	1632997	1589711	-	-	1259780	256533	-
Товары	5402	3а 2021 г.	3167	-	505979	503551	-	-	-	5595	-
	5422	3а 2020 г.	1030	-	84398	82261	-	-	-	3167	-



## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель Генералов В.И.  
(Подпись) (расшифровка подписи)

21 Марта 2022 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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Погашение	Выбыло		Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Прочитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	3а 2021 г.	1404396	15621	16320674	18551	15330138	934	1157	-	2412549	16778
	5530	3а 2020 г.	911680	12704	16836550	27376	16364344	6866	94729	-	1404396	15621
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2021 г.	40700	500	4526624	-	4523644	-	(397)	-	43680	103
	5531	3а 2020 г.	25265	397	3991533	-	3976098	-	(103)	-	40700	500
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2021 г.	1234371	11933	9982626	-	8969359	515	1109	-	2247123	13042
	5532	3а 2020 г.	807390	8110	8123948	-	7690136	6831	93823	-	1234371	11933
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2021 г.	74955	-	27758	-	21467	-	-	-	81246	-
	5533	3а 2020 г.	45581	-	70257	-	40883	-	-	-	74955	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	3а 2021 г.	4471	-	247	-	4360	-	-	-	358	-
	5534	3а 2020 г.	1565	-	20089	-	17183	-	-	-	4471	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	3а 2021 г.	583	-	43231	-	42389	-	-	-	1425	-
	5535	3а 2020 г.	1130	-	30837	-	31384	-	-	-	583	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	3а 2021 г.	8668	-	7480	-	5157	-	-	-	10991	-
	5536	3а 2020 г.	4673	-	11100	-	7105	-	-	-	8668	-
Расчеты с дебиторами и кредиторами	5517	3а 2021 г.	40648	3188	1732708	18551	1763762	419	445	-	27726	3633
	5537	3а 2020 г.	26076	4197	4588786	27376	4601555	35	1009	-	40648	3188
<b>Итого</b>	5500	3а 2021 г.	1404396	15621	16320674	18551	15330138	934	1157	-	2412549	16778
	5520	3а 2020 г.	911680	12704	16836550	27376	16364344	6866	94729	-	1404396	15621

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-	-	-

## 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 краткосрочную зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021 г.	932435	14585713	-	13743317	400	-	1774431
	5580	3а 2020 г.	647489	13885268	-	13599676	646	-	932435
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2021 г.	724278	8233436	-	7477634	365	-	1479715
	5581	3а 2020 г.	489681	6127643	-	5892511	535	-	724278
Расчеты с покупателями и подрядчиками	5562	3а 2021 г.	30438	1060797	-	1000726	35	-	90474
	5582	3а 2020 г.	12990	307222	-	289663	111	-	30438
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2021 г.	92681	2092415	-	2094223	-	-	90873
	5583	3а 2020 г.	77089	1623797	-	1608205	-	-	92681
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	3а 2021 г.	24215	313963	-	308430	-	-	29748
	5584	3а 2020 г.	18577	217132	-	211494	-	-	24215
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2021 г.	55742	1141177	-	1129070	-	-	67849
	5585	3а 2020 г.	46800	992904	-	983962	-	-	55742
Расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2021 г.	26	17674	-	17659	-	-	41
	5586	3а 2020 г.	9	14142	-	14125	-	-	26
Задолженность учредителям по выплате д	5567	3а 2021 г.	145	528	-	313	-	-	360
	5587	3а 2020 г.	85	280	-	220	-	-	145
Расчеты с разными дебиторами и кредитор	5568	3а 2021 г.	4910	1725723	-	1715262	-	-	15371
	5588	3а 2020 г.	2258	4602148	-	4599496	-	-	4910
<b>Итого</b>	5550	3а 2021 г.	932435	14585713	-	13743317	400	X	1774431
	5570	3а 2020 г.	647489	13885268	-	13599676	646	X	932435

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель  Генералов В.И.

(подпись) (расшифровка подписи)

21 Марта 2022 г.



### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	2352636	990140
Расходы на оплату труда	5620	1170608	1032225
Отчисления на социальные нужды	5630	350145	307601
Амортизация	5640	42817	31211
Прочие затраты	5650	3976547	3683156
Итого по элементам	5660	7892753	6044333
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7892753	6044333

Руководитель

Гецералов В.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 Марта 2022 г.

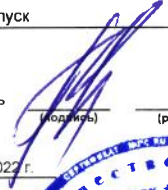




## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	99930	121734	107749	-	113915
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	99930	121734	107749	-	113915

Руководитель



Генералов В.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 Марта 2022 г.



### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	237922	85137	59083
в том числе:				
Недвижимость	5811	-	-	33498
Банковские гарантии	5812	237922	85137	25585

Руководитель

Генералов В.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 Марта 2022



**Акционерное общество «Прокатмонтаж»**

**(АО «Прокатмонтаж»)**

**ПОЯСНЕНИЯ**

**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**

**АО «Прокатмонтаж» за 2021год.**

**Г.Магнитогорск**

**2021год**

## **1. Сведения об организации.**

Акционерное общество «Прокатмонтаж» (АО «Прокатмонтаж») ИНН-7414000343, КПП-745501001 является юридически самостоятельным предприятием.

Уставный капитал общества составляет 87860 рублей, разделен на 4393 обыкновенных акций номинальной стоимостью 20 рублей за одну акцию.

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-04-45421-Д от 18.12.2001 года. В течение 2021 года размер уставного капитала АО «Прокатмонтаж» не менялся.

В связи с тем, что организация имеет организационно-правовую форму акционерного общества, необходимо проводить ежегодный обязательный аудит (п.1 ст.5 Федерального закона № 307-ФЗ).

Информация об аудиторе общества: ООО АФ «Аудит-Классик» г. Челябинск.

В связи с прекращением действия лицензий на строительство и проектирование с 1 января 2010 года ОАО «Прокатмонтаж» стало членом некоммерческого партнерства саморегулируемых организаций (НП СРО):

- «Союз строительных компаний Урала и Сибири » и получено Свидетельство о допуске к строительно-монтажным работам на объектах капитального строительства;
- «Союз проектных организаций Южного Урала» и получено Свидетельство на проектирование зданий и сооружений.

## **2. Основные элементы Учетной политики (приказ № 538 от 31.12.2020г.):**

- Ведение бухгалтерского учета на предприятии ведется бухгалтерией АО «Прокатмонтаж». Бухгалтерский учет осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С-Предприятие», а также на бумажных носителях с использованием внутри корпоративных программ.
- Признание выручки учитывается по методу начисления.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Основные средства, стоимостью не более 40000 руб. в бухгалтерском и 100000 руб. в налоговом учете списываются единовременно на затраты производства, за исключением земельных участков и объектов недвижимости.
- С 2021г. действует ФСБУ5/2019 «Запасы». Результаты изменения Учетной политики отражаются перспективно. Фактическая стоимость приобретенных запасов отражается на

счетах 10,41 с учетом фактических затрат на их приобретение, приведение их в состояние для потребления, продажи или использования.

- Общехозяйственные расходы на счете 26 списываются ежемесячно на счет 90 «Продажи». Запасы (канцелярские товары, бумага и др.) признаются расходами периода, в котором они были понесены.
- При осуществлении деятельности на территории Республики Казахстан (РК) через постоянное учреждение в РК расходы головной организации, связанные с такой деятельностью, относятся в соответствии со ст. 208 НК РК на вычеты из доходов постоянного учреждения методом прямого отнесения расходов на вычеты.
- Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности на конец года по текущей рыночной стоимости. Создается резерв под снижение стоимости финансовых вложений.
- Учет постоянных и временных разниц ведется на основании первичных документов. Сумма отложенного налогового актива отражаются в балансе сальдировано (свернуто) на конец налогового периода.
- Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в балансе сальдировано (свернуто) на конец налогового периода.
- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (используется «балансовый» метод).
- Создаются резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости финансовых вложений и резерв под обесценение запасов только в бухгалтерском учете.
- Создается оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам, не создавая в налоговом учете.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

В Учетную политику Предприятия на 2021 г. по сравнению с Учетной политикой на 2020 г. не вносились изменения, влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения связаны с Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н об утверждении Федерального Стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

### **3. Организация бухгалтерского учета.**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, а также иных

нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

#### **Применимость допущения о непрерывности деятельности Общества**

При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год руководство Предприятия исходило из допущения о том, что Предприятия будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерская отчетность за 2021 год составлена с учетом показателей филиалов АО Прокатмонтаж: Челябинского, Каменск-Уральского, Колпинского, Белорецкого и Актюбинского.

#### **4. Информация по отчетным сегментам**

Согласно п. 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», обязанность раскрытия информации по сегментам возложена на организации–эмитенты публично размещаемых ценных бумаг, следовательно не раскрывает информацию по отчетным сегментам.

Предприятие не является организацией–эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

#### **5. Информация о связанных сторонах**

##### **Перечень лиц, признанных связанными сторонами, по данным АО «Прокатмонтаж»**

Наименование лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Местонахождение	Доля участия, %
Генералов Владимир Иванович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа, лицо является членом совета директоров, лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества.	Г.Магнитогорск	48,67
Жиниленко Александр Леонтьевич	Лицо является членом совета директоров	Г.Магнитогорск	1,18
Курочкин Владимир Юрьевич	Лицо является членом совета директоров	Г.Магнитогорск	0,18
Трифонов Дмитрий Григорьевич	Лицо является членом совета директоров	Г.Магнитогорск	0

Генералов Кирилл Владимирович	директоров Лицо является членом совета	Г.Магнитогорск	0,02
Синегин Александр Викторович	Лицо является членом совета директоров, лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества.	Г.Магнитогорск	48,67
Шапранов Михаил Юрьевич	Лицо является членом совета директоров	Г.Магнитогорск	0,02
ОАО «Магнитогорскстальконструкция»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица.	Г.Магнитогорск	0
ЗАО «Автотранспецстрой»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	Г.Магнитогорск	0
ООО «Прокатэнергомонтаж-1»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	Г.Магнитогорск	0

ООО «ЖДС-Инжиниринг»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал данного лица	Г.Магнитогорск	0
ООО «Фабрика картонной продукции»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал данного лица	Г. Верхнеуральск	0

#### 6. Состояние расчетов с аффилированными лицами

##### Дебиторская задолженность

Наименование аффилированного лица	На 01.01.21 тыс. руб.	На 31.12.21 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов
ОАО «Магнитогорскстальконструкция»	0	8629	Текущая задолженность
ЗАО «АвтоТрансСпецСтрой»	0	0	Текущая задолженность
ООО «Фабрика картонной продукции»	0	2415	Текущая задолженность
ООО «Прокатэнергомонтаж-1»	0	12424	Текущая задолженность
ООО «ЖДС-Инжиниринг»	2867	7	Текущая задолженность
АО «ПО Монтажник»	0	0	Текущая задолженность

### Кредиторская задолженность

Наименование аффилированного лица	На 01.01.21 тыс. руб.	На 31.12.21 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов
ОАО «Магнитогорскстальконструкция»	19031	11170	Текущая задолженность
ООО «Прокатэнергомонтаж-1»	9141	15440	Текущая задолженность
ЗАО «АвтоТрансСпецСтрой»	47219	9823	Текущая задолженность
ООО «Фабрика картонной продукции»	0	0	Займ с процентами
ООО «ЖДС-Инжиниринг»	1000	1626	Текущая задолженность
АО «ПО Монтажник»	0	0	Текущая задолженность

– **ОАО «Магнитогорскстальконструкция»** выполняет строительно-монтажные работы для АО «Прокатмонтаж» согласно заключенным договорам: №477/2005, №1122/2008, №450/2008, №568/2012, №720/2017, №685/2019, №686/2019, №1049/2021, №1075/2021, №119/2021, №1145/2020, №497/2021, №68/2021, №899/2020, №1119/2021.

**АО «Прокатмонтаж»** для **ОАО «МСК»** оказывает услуги и поставляет материалы по договорам: №339/2009, №697/2012, №180/2011, №1099/2017, №101/2019, №109/2020, №115/2020, №1116/2020, №477/2005, №8/2021;

- **ООО «Прокатэнергомонтаж-1»** выполняет строительно-монтажные работы для АО «Прокатмонтаж» согласно заключенным договорам: №127/2011, №636/2015, №1024/2016, №874/2017, №378/2018, №493/2017, №821/2019, №832/2019, №1020/2019, №1148/2020, №1142/2020, №291/2020, №539/2020, №1222/2021, №1223/2021, №271/2021, №1245/2021, №1274/2021, 3691/2021;

- **ЗАО «АвтоТрансСпецСтрой»** выполняет строительно-монтажные работы, услуги для АО «Прокатмонтаж» согласно заключенным договорам: №48/2013, №970/2016, №875/2018, №471/2019, №329/2019, №940/2019, №1134/2020, №1183/2020, №19/2021, №20/2021, №71/2021, №132/2021, №162/2021, №289/2021, №314/2021, №440/2021; АТСС является

покупателем услуг, материалов у АО «Прокатмонтаж» по договорам: № 362/2011, № 698/2012, №108/2019, №1052/2019, №800/2020;

- ООО «Фабрика картонной продукции» договор займа № 726/2021 от 08.07.2021г;

- Для ООО «Прокатэнергомонтаж-1» АО «Прокатмонтаж» выполняет СМР по договору № 228/2011, оказывает услуги по договорам: № 101/2011, №338/2009, №1138/2016, № 1139/2016, № 102/2019, №928/2020;

-ООО «ЖДС-Инжиниринг» выполняет строительно-монтажные работы для АО «Прокатмонтаж» согласно договорам: №989/2019, №943/2020, №1209/2020, №64/2021, №940/2021, №1342/2021, №1344/2021; АО «Прокатмонтаж» для ООО «ЖДС-Инжиниринг» оказывает услуги и поставляет материалы по договорам: 219/2016, № 592/2016, № 35/2017, № 494/2018;

-АО «ПО Монтажник».

#### **7. Структура акционерного капитала:**

Количество акционеров по состоянию на 31.12.2021г. составляет 34 чел.

Бенефициарными владельцами АО «Прокатмонтаж» являются Генералов В. И. (48,67%) и Синегин А.В. (48,67%).

Состав акционеров:

Акционеры АО «Прокатмонтаж», владеющие более 1% акций АО «Прокатмонтаж»

Наименование акционера	Доля, % от УК	
	01.01.2021 г.	30.12.2021 г.
Физические лица	100	100
<b>Всего акций</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

#### **8. Отчет о выплате объявленных (начисленных ) дивидендов**

##### **по акциям АО «ПРОКАТМОНТАЖ»**

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров, которое состоялось 23 апреля 2021 года, было принято решение о выплате дивидендов за 2020 финансовый год по размещенным обыкновенным именованным акциям в денежной форме в размере 16500 рублей на 1 акцию в сумме 72 484 500 рублей. Срок выплаты до 20.06.2021г. По состоянию на 31.12.2021г. не было выплачено дивидендов на сумму 214 500 руб.

#### **9. Размеры вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу**

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу за 2021год, составил 165 753,0 тыс. руб., в том числе страховые взносы во внебюджетные фонды 23 896, 0тыс. руб.

#### 10. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности

- Предприятие по состоянию на 31.12.2021 не имеет разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты в бюджет и внебюджетные фонды платежей по налогам и сборам.

Данные о фактах судебных разбирательствах, в которых АО «Прокатмонтаж» выступает (либо выступало) в качестве истца или ответчика в проверяемый период:

N п/п	Стороны		Предмет спора	Результат	Сумма в тыс.руб.
	Истец (Заявитель)	Ответчик			
1	2	3	4	5	6
1	ООО «СМК Стройкомплект»	АО «Прокатмонтаж»	Взыскание задолженности по выполненным работам	Иск удовлетворен	232
2	ООО «СМК Стройкомплект»	АО «Прокатмонтаж»	Взыскание задолженности по выполненным работам	На рассмотрении	3 639
3	АО «Прокатмонтаж»	ООО «ПЮ ЭКОТЕХ»	Взыскание задолженности по договору поставки	Иск удовлетворен	5 631
4	ООО «СМК Стройкомплект»	АО «Прокатмонтаж»	Взыскание взыскании действительной стоимости неосновательно сбереженного имущества	На рассмотрении	1 513
5	АО "ПРОИЗВОДСТВЕНН ОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ МОНТАЖНИК"	АО «Прокатмонтаж»	Взыскание задолженности по договору поставки	Решение отказать	1 398
6	«Региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Челябинской области»	АО «Прокатмонтаж»	Взыскание взносов по кап. ремонту	Иск удовлетворен частично	277
7	АО «Прокатмонтаж»	ООО ПК «Уралсвет»	Взыскание задолженности по договору оказания услуг	Иск удовлетворен	47
8.	АО «Прокатмонтаж»	ООО «ТрансМ-Информ»	Взыскание по договору аренды	Решение взыскать	5
9.	АО «Прокатмонтаж»	ООО «ТрансМ-Информ»	Взыскание по договору аренды	Решение взыскать	146
10.	АО «Прокатмонтаж»	АО «Энергопромремонт»	Взыскание задолженности по выполненным работам	Решение взыскать	191
11.	АО «Прокатмонтаж»	ООО "Уралспецналадка"	Взыскание по договору аренды	Решение взыскать	205
12.	«Региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Челябинской области»	АО «Прокатмонтаж»	Взыскание взносов по кап. ремонту	На рассмотрении	342

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021г. составляет 16 677,7 тыс. руб. начислено в 2021г. 7029,8 тыс. руб. погашено 5872,9 тыс. руб.

В период после отчетной даты и до даты утверждения данной финансовой отчетности Общества не было событий, требующих корректировки соответствующих показателей активов, обязательств, доходов или расходов или требующих раскрытия в данной финансовой отчетности, за исключением следующих:

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной республики и Луганской Народной республики. 24 февраля было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний и государственных органов, включая Центральный банк России. В ответ на это российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки рефинансирования Центрального банка России (до 20%) и определенные ограничения на обмен и перевод иностранной валюты. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, ослаблению российского рубля, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

На момент утверждения данной финансовой отчетности, указанные санкции не оказали прямого негативного влияния на деятельность Общества. Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества.

#### 11. Информация о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов.

Оценочные обязательства отражены в Пояснениях в таблице № 7. Обеспечения обязательств отражены в Пояснениях в таблице № 8. В течение 2021года были получены банковские гарантии на сумму 237 922 тыс. рублей:

Банк - гарант	Бенефициар по гарантии	Сумма гарантии, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока гарантии	Описание обязательства обеспеченного гарантией	Номер договора
ПАО БАНК ВТБ	АО "ЕВРАЗ НТМК"	46 058 860,68	14.05.2021	29.09.2022	Гарантия возврата аванса	Договор ДГНТ7-005257 (423/2020) от 16.03.2020г.

ПАО БАНК ВТБ	ПАО "Северсталь"	100 000 000,00	14.05.2021	17.07.2022	Гарантия возврата аванса	Договор № 9000118828 от 06.04.2021г.
ПАО БАНК ВТБ	ООО "Синостил Эквипмент и Инжиниринг Ко., Лтд»	41 862 667,60	23.06.2021	29.08.2022	Выполнение обязательств по договору	Дог. №575/2021 от 02.06.21
ПАО БАНК ВТБ	Публичное акционерное общество "Акционерная нефтяная Компания "Башнефть"	50 000 000,00	13.09.2021	29.06.2022	Гарантия возврата аванса	Договор №БНФ/У/33/542/21/ДК С от 20.08.21

В 2021г. у предприятия не было затрат на гарантийный капитальный ремонт, поэтому было принято решение не создавать резерв на гарантийный капитальный ремонт.

## **12. Влияние пандемии COVID-19 на основные экономические показатели Предприятия**

Влияние пандемии «COVID-19 » на хозяйственную деятельность предприятия:

- при анализе показателей деятельности предприятия установлено, что пандемия существенного влияния на деятельность предприятия не оказала.

- понесли дополнительные расходы на сдачу анализов по договору № 631/2020 с ПАО «ММК» в сумме 1302,2 тыс. руб. и по договору с ПАО «Северсталь» на сумму 243,9 тыс. руб., а также средств индивидуальной защиты на сумму 145,6 тыс. руб.

## **13. Налоговые платежи за 2021 г.**

В 2021 году предприятие заплатило 652,7 млн. рублей налоговых платежей в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды.

Сведения по уплаченным налогам в 2021 году

- Налог на добавленную стоимость – 363,4 млн. руб.
- Налог на прибыль – 23,5 млн. руб.
- Налог на имущество – 4,7 млн. руб.
- Налог на землю и аренда земли – 1,3 млн. руб.
- Плата за загрязнение окружающей среды – 0 млн. руб.
- Фонд социального страхования – 21,0 млн. руб.
- Пенсионный фонд – 190,0 млн. руб.
- Медицинское страхование – 47,0 млн. руб.
- Транспортный налог – 1,8 млн. руб.

#### 14. Данные финансовой деятельности фирмы

Выручка от продажи продукции (товаров, работ услуг) составляет 7 998 901 тыс. рублей.

Чистая прибыль в 2021 г. составила 87 533 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль 40 721 тыс. руб.

Начислено: ОНА - 7830 тыс. руб., ОНО – 1152 тыс. руб., погашено: ОНА -1365 тыс. руб., ОНО -669 тыс. руб.

Расходы из чистой прибыли:

1. Представительские расходы – 1007,5 тыс. руб.
2. Благотворительность – 3121,1 тыс. руб.
3. Дивиденды - 72484,5 тыс. руб.
4. Прочие – 2001,9 тыс. руб.

Итого: 78 615,0 тыс. руб.

Строка 1340 «Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов)» Бухгалтерского баланса осталась без изменения.

Строка 1350 Бухгалтерского баланса уменьшилась по сравнению с 2020г. на 1 тыс. руб. Эта сумма состоит из разницы, возникшей в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, используемых для ведения деятельности в Актюбинском филиале АО «Прокатмонтаж», в рубли (п.19 ПБУЗ/2006).

Справочно: В «Отчете о движении денежных средств» - предприятие показывает сумму НДС свернуто – по строке 4129 « Прочие платежи» в сумме 59 059 тыс. руб.

Чистые активы предприятия составили положительную величину в сумме 1 623 056 тыс. рублей. Базовая прибыль на акцию составила за 2021 год 20 тыс. руб. Это свидетельствует об эффективном ведении финансово-хозяйственной деятельности и реальной обеспеченности исполнения требований кредиторов.

#### 15. Информация к отчету «О финансовых результатах» за 2021г.

29.06.2018г. между АО «Прокатмонтаж» и АО «КУБ» заключен ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДОГОВОР № БР-10 ФИНАНСИРОВАНИЯ ПОД УСТУПКУ ДЕНЕЖНОГО ТРЕБОВАНИЯ (ФАКТОРИНГ). По условиям договора АО «Прокатмонтаж» уступает АО КУБ» к ПАО «ММК» денежные требования.

07.09.2018г. подписано УВЕДОМЛЕНИЕ – СОГЛАСИЕ НА УСТУПКУ, по которому начиная с 07.09.2018г. АО «Прокатмонтаж» уступает АО «КУБ» все денежные требования к ПАО «ММК», срок исполнения по которым не наступил на дату подписания уведомления, а также денежные требования, которые возникнут после даты 07.09.2018г. (будущие требования), по оплате на основании Договоров строительного подряда от 16.12.2015г. № 226771, от 02.09.2016г. № 229119, от 27.02.2018г. № 234680, от

27.02.2018г. № 234681, от 03.10.2019г. № 240474, от 05.11.2019г. № 240837 между АО «Прокатмонтаж» и ПАО «ММК».

За период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. по вышеперечисленным договорам уступлено:

Д-т 76.12 К-т 91.1.0 4 598 276 377 руб. 70 коп.

Д-т 91.2.0 К-т 62.06.1 1 598 276 377 руб. 70 коп.

**16. Информация по прекращаемой деятельности (п. 27 ПБУ 4/99, ПБУ 16/02):**

Предприятие будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 последующих месяцев и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

В.И.Генералов

Главный бухгалтер

М.Ю.Шапранов

21 марта 2022 г.

