

ПРОТОКОЛ № 14
внеочередного общего собрания акционеров
Акционерного Общества «Стальмонтаж»

г. Красноярск

06 декабря 2019 г.

Собрание, открытое в 09-00 закрыто в 09-30.

Место проведения собрания: 660064, Россия, г. Красноярск, ул. Академика Вавилова, 7, 4 этаж, конференц-зал.

Общее количество голосов, которыми обладают акционеры - владельцы голосующих акций общества – **601 372**.

Количество голосов, которыми обладают акционеры, принимающие участие в собрании – **494 514**.

Председатель собрания - директор АО «Стальмонтаж» - Ивлев Алексей Александрович

Секретарь – Худяева Ольга Ивановна

Вопросы повестки дня собрания:

Вопрос №1: Утверждение уточненной бухгалтерской отчетности за 2017,2018 г.г.

Вопрос №2: Утверждение в качестве аудитора АО «Стальмонтаж» Общество с ограниченной ответственностью «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В».

Вопрос №1: Утверждение уточненной бухгалтерской отчетности за 2017, 2018 г.г.

Докладчик главный бухгалтер АО «Стальмонтаж» - Вострикова Галина Геннадьевна.

В докладе объясняются причины уточнения бухгалтерской отчетности за 2017, 2018г.г.

Изменения в Уточненной бухгалтерской отчетности за 2017,2018г.г. произошли только в бухгалтерском балансе и капитале Общества, на Форму №2 «Отчет о финансовых результатах» и на финансовых результатах деятельности предприятия за 2017,2018г.г. изменения не повлияли, т.к. изменения носят существенный характер и поэтому они исправляются в том отчетном периоде, в котором их необходимо было отразить.

Изменения коснулись следующих разделов баланса: в активе – внеоборотные активы и оборотные, и в пассиве - капитал и резервы по строкам баланса - строки 1150 «Основные средства», строки 1210 «Запасы» и строки 1300 «Капитал и резервы».

Согласно Приказов по АО «Стальмонтаж» «Об утверждении Положений об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета» на 2017,2018г.г. в разделе 4 «Учет расходов» говорится, что затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Использование 97 счета законодательно не запрещено и не отменено. Это подтверждается бухгалтерскими нормативно-правовыми актами: План счетов бухучета и Инструкция по его применению (утв. Приказом Минфина России №94н от 31.10.2000г.), ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Для того, чтобы привести с фактическим соответствием 97 счет, бухгалтерией была проведена инвентаризация всех расходов, накопившихся на этом счете за несколько лет. И поскольку нет возможности эти затраты списать на себестоимость было принято решение: списать эти затраты за счет собственных источников - счета 83 и счета 84. На налогообложение эти проводки не повлияли.

Также, в годовой отчетности за 2018г. было исправление строки 1150 «Основные средства». Изменение суммы стр.1150 произошло за счет того, что была произведена переоценка рыночной стоимости нашего офисного здания. Сумма дооценки (с учетом пересчета амортизации) 94971 тыс.руб. зачислена в добавочный капитал - Д 01 К 83 94971 тыс.руб. Добавочный капитал - это собственный источник предприятия.

Основная сложность при исправлении изменений в отчетности состоит в необходимости делать ретроспективный пересчет, т.к. отчетность уже была утверждена участниками (акционерами), и сейчас необходимо утвердить исправленную отчетность.

Вопросов по отчету не поступало.

По итогам голосования по **Вопросу №1** голоса распределились следующим образом:
“ЗА” 376 211 голосующих акций, что составляет 76,1 % от голосующих акций;
“ПРОТИВ” 117 581 голосующих акций, что составляет 23,8 % от голосующих акций;
“ВОЗДЕРЖАЛСЯ” 0 голосующих акций, что составляет 0 % от голосующих акций.

Решение по вопросу №1:

Утвердить уточненную бухгалтерскую отчетность за 2017, 2018 г.г.

Вопрос №2: Утверждение в качестве аудитора АО «Стальмонтаж» общества с ограниченной ответственностью «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В».

Докладчик руководитель проекта ООО «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В» Ярошевич Владимир Васильевич.

ООО «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В» на рынке аудита с 1996 года. Компания ООО «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В» имеет долгосрочные договора с компаниями по услугам аудита в различных областях деятельности.

Докладчик предложил утвердить в качестве аудитора АО «Стальмонтаж» Общество с ограниченной ответственностью «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В».

“ЗА” 414 061 голосующих акций, что составляет 83,7 % от голосующих акций;
“ПРОТИВ” 79 731 голосующих акций, что составляет 16,2 % от голосующих акций;
“ВОЗДЕРЖАЛСЯ” 0 голосующих акций, что составляет 0 % от голосующих акций.

Решение по вопросу №2:

Утвердить в качестве аудитора АО «Стальмонтаж» Общество с ограниченной ответственностью «Красноярская аудиторская фирма «Дубль – В».

Все вопросы повестки дня внеочередного общего собрания акционеров АО «Стальмонтаж» рассмотрены.

Собрание считается закрытым.

Председатель собрания:

 А. А. Ивлев

Секретарь собрания:

 О. И. Худяева

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью
2 (два) листа

Председатель собрания

 А.А. Ивлев

Секретарь собрания

 О.И. Худяева

